

08.04.2022/la/bn/rg

ÅRSRAPPORT 2021



Albanigade 54E, 1., 5000 Odense C
Tlf. 66 14 60 61, e-mail: info@frivillighed.dk
www.frivillighed.dk

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| 1. Påtegninger | 3 |
| 1.1 LEDELSENS PÅTEGNING | 3 |
| 1.2 BESTYRELSENS GODKENDELSE | 4 |
| 1.3. DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING..... | 5 |
| 2. Indledning | 8 |
| 3. Virksomheden | 10 |
| 3.1. Generelle oplysninger om virksomheden..... | 10 |
| 3.2 Institutionens formål og aktiviteter | 11 |
| 3.3 Institutionens organisation – organisationsdiagram | 14 |
| 3.4 Bestyrelsens sammensætning..... | 14 |
| 3.5 Personalemæssige ressourcer..... | 15 |
| 3.5.1. Årsværk i regnskabsåret 2021, de tre foregående år og budgetår 2022 | 15 |
| 3.5.2 Personalesammensætning – fordeling på alder og køn | 15 |
| 3.5.3 Personaleomsætning | 15 |
| 3.5.4 Ansatte på socialt kapitel | 15 |
| 3.5.5. Sygefravær | 16 |
| 3.5.6. Gennemsnitlig årsløn | 16 |
| 3.5.7. Over- og merarbejde | 16 |
| 4. Årsberetningen..... | 17 |
| 4.1 Ledelsesberetningen tværgående | 17 |
| 4.2 Ledelsesberetningen for finanslovsbevillinger | 20 |
| 4.2.1.1. Bevillingsafregninger over for statsregnskabet | 25 |
| 4.2.1.2 Afregning af grundbevillingen | 25 |
| 4.2.1.3 Specifikation af afregning af grundbevilling med sammenligningstal..... | 26 |
| 4.2.2 Målopfyldelse i forhold til resultatkontrakten..... | 27 |
| 4.2.3 Kønsmainstreaming..... | 31 |
| 4.3 Ledelsesberetning for rekvirerede projekter..... | 31 |
| 4.3.1 Nordisk topmøde for civilsamfundet..... | 31 |
| 4.4 Ledelsesberetning for indtægtsdækkede aktiviteter | 31 |
| 4.4.1 Indtægtsdækkede aktiviteter – 5 på hinanden følgende år..... | 31 |
| 5. Finansiell rapport | 32 |
| 5.1 Anvendte regnskabspraksis..... | 32 |
| 5.2 Finansiell resultatopgørelse | 35 |
| 5.3 Balance aktiver/passiver..... | 36 |
| 5.4 Egenkapital..... | 37 |
| 5.5 Regnskabsmæssige forklaringer | 38 |
| 5.6 Noter | 38 |

1. Påtegninger

1.1 LEDELSENS PÅTEGNING

Undertegnede har den 20. april 2022 aflagt årsrapporten for 2021 for Center for Frivilligt Socialt Arbejde.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- og Ældreministeriet.

Afsnittet vedrørende den finansielle rapport er aflagt i overensstemmelse med Statens regnskabsregler.

Fra og med 2013 er CFSA omfattet af Rigsrevisionslovens § 2.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således årsrapporten giver et retvisende billede af centerets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Odense, den 20. april 2022.

Centerchef, Laura Auken Larsen

1.2 BESTYRELSENS GODKENDELSE

Godkendt af bestyrelsen den 20. april 2022

Thorkil Juul, formand
udpeget af Social- og Ældreministeriet

Illa Westrup Stephensen
udpeget af Social- og Ældreministeriet

Lene Hjorth
udpeget af Social- og Ældreministeriet

Katrine Nørtoft Magelund
udpeget af KL

Morten Skov Mogensen
udpeget af Social- og Ældreministeriet

Lars Skov Henriksen
udpeget af Forskningsrådet for Samfund
og Erhverv

Mirka Mozer
udpeget af Frivilligrådet

Centrets ledelse

Laura Auken Larsen, centerchef

1.3. DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til bestyrelsen i Center for Frivilligt Socialt Arbejde

KONKLUSION

Vi har revideret årsregnskabet for Center for Frivilligt Socialt Arbejde for regnskabsåret 1. januar -31. december 2021, side 35-42 (Finansiell rapport), der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Koncept for udarbejdelse af årsrapporter for selvejende institutioner under Social- og Ældreministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af centerets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af centerets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med Koncept for udarbejdelse af årsrapporter for selvejende institutioner under Social- og Ældreministeriet.

Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der omfatter årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

GRUNDLAG FOR KONKLUSION

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision, god offentlig revisionsetik og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Center for Frivilligt Socialt Arbejde i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

FREMHÆVELSE AF FORHOLD VEDRØRENDE REVISIONEN

Center for Frivilligt Socialt Arbejde har medtaget budgettal som sammenligningstal i de regnskabsmæssige forklaringer. Budgettet har, som det fremgår af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Koncept for udarbejdelse af årsrapporter for selvejende institutioner under Social- og Ældreministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere centerets 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 Center for Frivilligt Socialt Arbejde, 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, god offentlig revisionsetik jf. rigsrevisorloven samt aftale i henhold til rigsrevisorlovens §9, stk. 1, om den interne revision ved mindre selvejende institutioner under Social- og Ældreministeriet med virkning fra og med regnskabsåret 2013, og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, 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, 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 centerets 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 centerets 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 Center for Frivilligt Socialt Arbejde ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen 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

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen 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 indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING
Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, 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.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Odense, den 20. april 2022.

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR-nr. 20 22 26 70

Kim Dalgaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 19736

2. Indledning

Center for Frivilligt Socialt Arbejde (CFSA) er en selvejende institution under Social- og Ældreministeriet og blev oprettet i 1992 med henblik på at fremme og støtte frivilligt socialt arbejde i Danmark.

Formålet med årsrapporten

Formålet med årsrapporten er at give et samlet overblik og sammenhængende information om CFSA's finansielle og ressourcemæssige situation, målsætninger og resultatopnåelse for de med Socialstyrelsen aftalte strategiske målindikatorer (KPI'er) i det aktuelle regnskabsår. Årsrapporten er henvendt til Social- og Ældreministeriet som opdragsgiver, bestyrelsen og til alle andre interessenter, som ønsker at følge udviklingen i CFSA's arbejde og prioritering af ressourceanvendelsen og opnåelse af aftalte mål.

Rapporten er opdelt i følgende hovedafsnit:

- Påtegninger
- Indledning
- Præsentation af institutionen
- Årsberetninger og resultatopfyldelse, inklusive målindikatorer
- Finansiell rapport
- Noter

Målplanen for 2021 er bygget efter Socialstyrelsens koncept dateret 8.3.2017 for målplaner for selvejende institutioner, der modtager fast driftstilskud fra Socialstyrelsen. Målplanen sætter fokus på institutionens kerneopgaver og strategiske prioriteringer understøttet af få klare delmål for institutionen. Målplanen gælder for perioden 1. januar 2021 til 31. december 2021.

CFSA blev etableret i 1992 og permanentgjort i 1995 med en bevilling på Finansloven. Den faste grundbevilling udgør 4,3 mio.kr. i 2021.

Med Satspuljen 2018 har CFSA modtaget en fireårig bevilling til opgaven 'Kompetence-Løft af det frivillige sociale arbejde'. Denne pulje er blevet forlænget til og med 2023. Bevillingen er på 9,2 mio. årligt. KompetenceLøftet er en delvis videreførelse af den tidligere Uddannelsespulje og indeholder:

- Kursusaktivitet: Udbud af både kapacitetsopbyggende kurser, kurser målrettet frivillige med brugernær kontakt samt kurser målrettet motivation, udvikling og fastholdelse af frivillige (afholdes landsdækkende i de største byer og lokalt i hele landet) samt webinarer og andre digitale kompetenceaktiviteter og tilknyttede undervisningsmaterialer.
- Facilitering og afholdelse af en række faglige netværk til frivillige og ansatte i det frivillige sociale arbejde.
- Rådgivning: Tilbud om personlig rådgivning og generisk online rådgivning ved rådgivningsguider mv. samt konsulentbistand af længere varighed samt diverse aktiviteter til at understøtte små foreninger og projekter, som er på vej til at etablere sig som forening samt læringsaktiviteter målrettet ansatte og frivillige, der arbejder med kompetenceudvikling af frivillige på det sociale område.

Derudover får CFSA

- En treårig bevilling til at monitorere udviklingen af den frivillige sociale sektor. Denne bevilling udgør 300.000 kr. i hvert af årene 2019-2021.

- En treårig bevilling til etablering af et Whistleblowertilbud. Denne bevilling udgør 500.000 kr. i hvert af årene 2020-2022.
- En fireårig bevilling til i samarbejde med Frivilligrådet at implementere standarder for Good Governance på det frivillige sociale område. Denne bevilling udgør 500.000 kr. i hvert af årene 2021-2024
- En toårig bevilling til i samarbejde med Socialstyrelsen at arbejde med at udvikle en model for fælles standarder til at måle og evaluere på civilsamfundets indsatser. Denne bevilling udgør 300.000 kr. i hvert af årene 2021-2022.

Målplanen for 2021 omhandler således aktiviteter, der finansieres af centrets faste grundbevilling samt bevilling til KompetenceLøft, Frivilligrapport, Whistleblowertilbud, Good Governance og model for fælles standarder til at måle og evaluere på civilsamfundets indsatser.

CFSA, der er omfattet af regnskabsmæssige retningslinjer for selvejende institutioner på Social- Ældreministeriets område, er omfattet af Rigsrevisorlovens § 2 og ministeriets aftale med Rigsrevisionen efter lovens § 9 om benyttelse af intern revisor. Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Statens regnskabsregler og ledsages af revisionsprotokollat.

3. Virksomheden

3.1. Generelle oplysninger om virksomheden

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

| | |
|---------------------------|---|
| Virksomheden | Center for Frivilligt Socialt Arbejde Albanigade 54E, 1. 5000 Odense C Telefon: 66 14 60 61 Hjemmeside: www.frivillighed.dk E-mail: info@frivillighed.dk CVR-nr.: 24 19 87 15 Etableret: 1992 Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2021 |
| Bestyrelsesformand | Thorkil Juul |
| Daglig ledelse | Centerchef Laura Auken Larsen |
| Revisor | Rigsrevisionen |
| Intern revisor | BDO, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fælledvej 1 5000 Odense C |
| Pengeinstitut | Danske Bank Albani Torv 5000 Odense C |

3.2 Institutionens formål og aktiviteter

CFSA's formål jf. vedtægterne er:

- At fremme og støtte frivilligt socialt arbejde i Danmark og eksistensen af en mangfoldig, selvstændig og aktiv frivillig sektor, som uafhængigt bidrager til udviklingen af velfærdssamfundet i samspil med offentlige myndigheder og private virksomheder.
- At sikre, at alle med interesse for frivillighed og aktivt medborgerskab på velfærdsområdet har adgang til troværdig faglig og praksisnær viden og relevante udviklingstilbud.

CFSA - det landsdækkende videns- og udviklingscenter

2021 har bestyrelsen vedtaget en ny strategi for centrets udvikling og drift 2021-2025. Strategien understreger fortsat CFSA's betydning som national vidensdeler og brobygger på tværs af aktører – fra frivillige over ansatte ledere til ministerier og forskere – inden for frivillighed på velfærdsområdet.

Med CFSA's nye strategi fastholder CFSA sit strategisk fokus på højere prioritering af kerneområder inden for frivilligt socialt arbejde, markant fokus på strategisk og alsidig formidling af centrets brede viden fra både praksis og forskning samt styrkelse af internt samarbejde og udvikling af nye tilbud målrettet den aktuelle udvikling inden for frivilligt socialt arbejde og en bred vifte af aktører og interessenter. Ligeledes giver CFSA's nye strategi mulighed for årligt at prioritere 2-3 områder, som CFSA vurderer særlig aktuelt for civilsamfundet. Disse udmøntes i årlige temastrategier.

Forandringsteori

CFSA's forandringsteori er senest justeret, i mindre omfang, i 2018 med tilføjelsen af KompetenceLøftet, bortfaldet af Projekt Frivillig opgaven og andre opgaver tildelt af Social- og Ældreministeriet. Ledelsen vurderer, at CFSA's nye strategi harmonerer med CFSA's eksisterende forandringsteori.

| AKTIVITETER - hvad vi gør | RESULTATER - hvad vi skaber | VIRKNINGER/EFFEKTER - hvilke forandringer medfører det, vi gør og skaber, på mellemlangt sigt | VIRKNINGER/EFFEKT - hvilke forandringer medfører det, vi gør og skaber, på langt sigt |
|--|--|--|---|
| <p>Vidensopbygning/-deling Vidensdeling og bidrag med viden og data fra centrets virke, herunder nationale og internationale netværk til brug for debatter og udvikling af civilsamfundet i fx rapporter</p> <p>Formidling af nye metoder til CFSA's målgrupper bl.a. qua CFSA's netværk</p> <p>Strategisk og tværgående anvendelse af viden fra eksternt finansierede projekter og opgaver</p> <p>Politikudvikling Bidrage med viden og data til politikudvikling i departementet</p> <p>Rådgivning og organisationsudvikling Rådgivning til frivillige, foreninger, organisationer, samarbejdspartnere og interessenter</p> <p>Startpakker og rådgivning til vækstlag, nye foreninger m.m.</p> <p>Rekvirerede konsulentydelse om organisationsudvikling mv. til foreninger og organisationer inden for målgrupperne</p> <p>Kompetenceudviklingsaktiviteter Kompetenceudvikling ved kurser, webtilbud, konferencer, uddannelser mv. af relevante målgrupper</p> <p>Netværk Stimulere og facilitere faglige netværk og tværsektorielt samarbejde på relevante områder</p> <p>Tværasektorielt samarbejde Strategisk og operationelt samarbejde med alle relevante interessenter og aktører</p> <p>Formidling Mundtlig og skriftlig formidling ud fra praktiske og empiriske erfaringer målrettet frivillige og ansatte i civilsamfundet, kommuner og erhvervsliv, forskere og medier samt faglige netværk samt ved møder og oplæg for væsentlige samarbejdspartnere og såringspartnere i den frivillige sektor</p> <p>Strategisk og konkret udvikling og vedligeholdelse af formidlingen CFSA's hjemmeside, databaser og andre platforme.</p> | <p>Formidling (ad relevante kanaler og netværk) af relevant og aktuel viden med basis i <i>både</i> forskningsmæssig og praksis-baseret viden, der bygger på kontakt med civilsamfundet og myndigheder</p> <p>Levering af aktiviteter, der er velbesøgte, velkendte, sammenhængende, af høj kvalitet, og der qua en hjælp-til-selv-hjælp tilgang - styrker målgruppens kompetencer, robusthed, kapaciteter og udvikling</p> <p>Levering af relevant, aktuel og brugbare data, fakta redskaber, og viden, der understøtter opdragsgivers behov</p> <p>Rådgivning baseret på national og international viden og erfaring både indhentet via CFSA og ved anvendelse af anden relevant viden og data</p> <p>Personlig og digital administrativ service ved kurser, publikation mv.</p> <p>Sikring af værdiskabende samspil mellem civilsamfundets aktører og offentlige myndigheder. Tilsvarende mellem virksomheder, fonde mv. og civilsamfundet.</p> | <p>Målgrupperne oplever, at CFSA's vidensdeling, redskaber, rådgivning, faglige formidling og (mundtlige og skriftlige) kommunikationsaktiviteter er relevante, forståelige, anvendelige og bygger på bred viden og engagement</p> <p>Foreninger og selvorganiserede frivillige oplever, at de har muligheder for at udvikle sig og fx rekruttere og fastholde nye frivillige</p> <p>Civilsamfundet oplever, at der er nem adgang til at få relevant kompetence- og kapacitetsudvikling</p> <p>De relevante målgrupper kender CFSA's rådgivningstilbud og rådgivningsguider mv. og kontakter os i relevante sammenhænge</p> <p>Foreninger og enkeltpersoner oplever muligheder for at samarbejde med kommuner, erhvervsliv og andre i et ligeværdigt samspil, og at CFSA kan bidrage relevant hertil</p> <p>CFSA er anerkendt af relevante målgrupper som et troværdigt nationalt videnscenter for udvikling og formidling af relevant og anvendelig viden om frivilligt socialt arbejde og civilsamfundets betydning.</p> | <p>Sikring af relevant, bred og strategisk viden og fakta om frivilligheden og den frivillige sektor til brug for bl.a. statslig, regional og kommunal (politik) udvikling</p> <p>Det er og skal være let at blive og være frivillig i mange sammenhænge og være en aktiv medborger i samfundet</p> <p>Det er og skal være let at danne og udvikle sig som forening/frivillig organisation eller i løsere organiseringsformer</p> <p>Der er et aktivt, værdiskabende, robust og mangfoldigt civilsamfund i Danmark.</p> |

CFSA's udgifter finansieres af:

- Bevillinger efter Finansloven
 - Center for Frivilligt Socialt Arbejde – grundbevilling
 - KompetenceLøft 2018-2021
 - Monitorering af det frivillige sociale arbejde 2019-2021
 - Etablering af whistleblowerordning 2020-2022
 - Implementering af standarder for Good Governance 2021-2024
 - Model til fælles standarder for måling og evaluering 2021-2022
- Indtægter fra projekter
- Anden indtægtsgivende virksomhed

Der anvendes følgende opdeling og begreber i CFSA's økonomistyring:

FL-bevilling = Finanslovsbevilling (omtales også som grundbevilling)

Bevillingsfinansierede aktiviteter

Den del af centrets økonomi, der vedrører udadrettede basisaktiviteter, som finansieres af grundbevillingen (CFSA) og i 2021 KompetenceLøft, tilbud om Whistleblowerordning, Implementering af standarder for Good Governance, Model til fælles standarder for måling og evaluering samt aktiviteter under den gamle civilsamfundsstrategi.

Omfatter alle aktiviteter jf. Målplan 2021, hvor der forekommer hel eller delvis brugerbetaling^{*)}, konteres indtægten også under grundbevillingerne. Bruttoudgifterne udgør herefter alle medgåede ressourcer, mens nettoudgiften er udtryk for alle udgifter til medgåede ressourcer fratrukket hel eller delvis brugerbetaling. Der er overførselsret mellem årene i forhold for over- og underskud. Det fremgår bl.a. af årsrapporten, i hvilket omfang der for det enkelte regnskabsår er tale om overførsler fra det foregående regnskabsår og til det efterfølgende. Grundbevillingen udbetales som acounterater til centret i lige store månedlige rater jf. tilskudsbrev.

^{*) Hvor der ikke er tale om indtægtsdækket virksomhed.}

Tilskudsfinansierede aktiviteter (også omtalt som rekvirerede statslige projekter)

Den del af centrets økonomi, der vedrører projekter med statslig puljefinansiering.

Alle projektaktiviteter, hvortil der er udstedt bevillingsbrev. I praksis vil der kun være tale om projekter, der er statsligt finansieret, mens fx. et projekt med privat fondsfinansiering vil betragtes som en indtægtsdækket aktivitet. Flerårige projekter afsluttes først ved udløb og "går i 0" i årsregnskaber.

Indtægtsdækkede aktiviteter (også omtalt som markedsfinansieret virksomhed)

Den del af centrets aktiviteter, som er fuld selvfinansieret på markedslignende vilkår.

Indtægtsdækket virksomhed i øvrigt. Der er tale om aktiviteter, der ligger i naturlig forlængelse af centrets formål, virke, målgrupper og strategi. Der foregår en konkret visitation og vurdering fra ledelsen af hver enkelt aktivitets relevans. I afvejningen vurderes ligeledes, om den tilbudte opgave eller det udmeldte udbud kan give CFSA adgang til viden og indsigter med relevans for udvikling af CFSA's faste opgaver og formål, og som vurderes at være værdiskabende for målgrupperne for kerneydelserne. Ved evt. tvivl om hvorvidt der er tale om en indtægtsdækket virksomhed, tager ledelsen stilling til spørgsmålet.

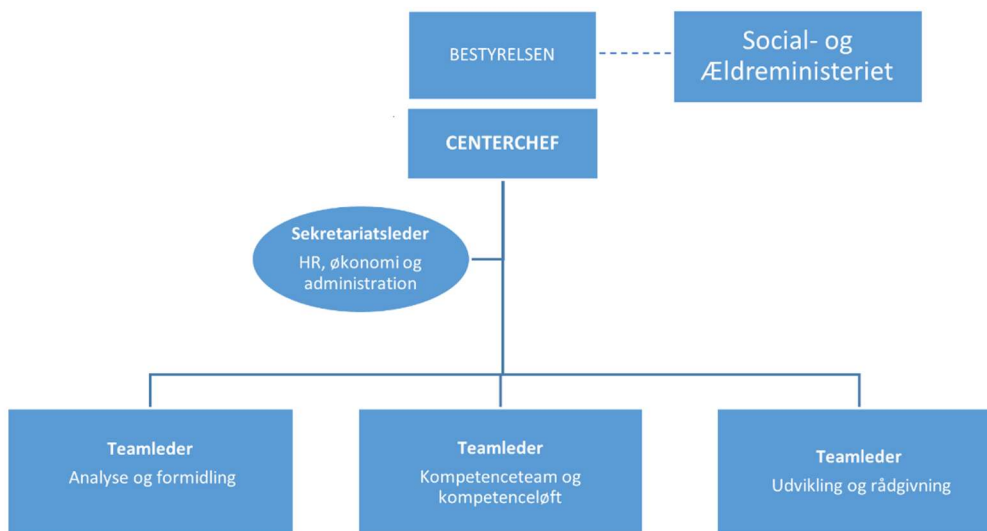
For indtægtsdækkede aktiviteter skal foreligge realistiske overslag/budgetter samt efterkalkulationer, der sikrer overblik over rentabilitet og afregning i forhold til centrets grundbevilling i forhold til medgået tid. Ressourcerne til denne type virksomhed vil typisk blive "købt" i centrets grundbevilling enten som løntimer eller overhead. Ved køb (omkontering) af timer tages udgangspunkt i følgende: Konsulenter = godkendt timepris. Andre personalegrupper - herunder lejlighedsvist ansat studentermedhjælp = den faktiske udgift. Ved større aktiviteter kan også ansættes personale direkte til løsning af opgaven.

Efter afregning til grundbevillingen jf. ovenstående bør CFSA på dette område sikre sig et rimeligt overskud, der kan bruges til udvikling og imødegåelse af evt. tab på fremtidige aktiviteter i form af indtægtsdækket virksomhed.

Årets resultat og det akkumulerede resultat kan aflæses i egenkapitalen.

F-konti = økonomi fælles for støttefunktioner.

3.3 Institutionens organisation – organisationsdiagram



CFSA er organiseret i en række mindre, faglige teams, hvor den daglige opgavekoordinering varetages af en teamleder. Centerchefen har ansvar for alle ansattes personaleforhold.

Der oprettes løbende formelle og uformelle tværgående grupperinger omkring specifikke opgaver og projekter. Der har fra ledelsens side været fokus på at udvikle og stimulere tværgående samarbejde og vidensdeling internt i centret og eksternt blandt en bred vifte af relevante interessenter og aktører.

3.4 Bestyrelsens sammensætning

Bestyrelsen blev udpeget i 2018, og ifølge vedtægterne skal der efter fire år udpeges og beskikkes en ny bestyrelse. Med de reviderede vedtægter fra 2017 sammensættes bestyrelsen således:

Bestyrelsen består af en formand og 6 medlemmer. Bestyrelsen beskikkes af Socialstyrelsen og sammensættes således:

- Formanden, der har viden inden for området samt drift af virksomheder eller organisationer, udpeges af Social- Ældreministeriet
- 2 medlemmer, der repræsenterer centrets målgruppe, udpeges af Social- og Ældreministeriet
- 1 medlem fra det private erhvervsliv med interesse for frivilligt socialt arbejde / civilsamfundet udpeges af Social – og Ældreministeriet
- 1 medlem udpeges af KL
- 1 medlem med sagkundskab inden for civilsamfundet udpeges af Det Frie Forskningsråd
- 1 medlem udpeges af Frivilligrådet. Frivilligrådet udpeger desuden en suppleant, der kan give møde i centrets bestyrelse ved eventuelt fravær af det af Frivilligrådet udpegede medlem.

En repræsentant fra Social- og Ældreministeriet kan deltage som observatør i bestyrelsens møder. Observatøren har ikke stemmeret og kan ikke deltage i drøftelser vedr. centrets drift.

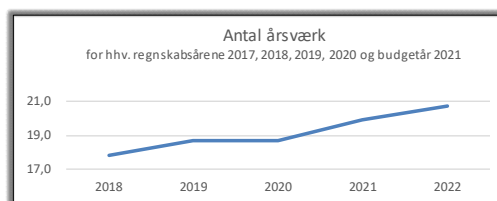
Bestyrelsen har den overordnede ledelse af CFSA under hensyntagen til centrets formål.

Under ansvar for bestyrelsen har centerchefen den daglige ledelse og ansvaret for strategisk og faglig udvikling af CFSA, kvalitet i eksterne leverancer, målopfyldelse og CFSA's økonomi, HR og administrative forhold. Desuden er centerchefen ansvarlig for bestyrelsesbetjening, samspil med Social- og Ældreministeriet og samarbejde med prioriterede interessenter som Frivilligrådet og andre væsentlige aktører.

3.5 Personalemæssige ressourcer

3.5.1. Årsværk i regnskabsåret 2021, de tre foregående år og budgetår 2022

| | Regnskabsår | | | | B-år |
|------------------|-------------|------|------|------|------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Antal årsværk | 17,8 | 18,7 | 18,7 | 19,9 | 20,7 |
| Indeks 2020 =100 | 89 | 94 | 94 | 100 | 104 |



Desuden orlov pga. borgerligt ombud svarende til to årsværk (orlov gældende fra henholdsvis 2005 og 2018).

3.5.2 Personalesammensætning – fordeling på alder og køn

| 2021 Alder | Kvinder | | Mænd | |
|---------------|---------|---------------|-------|---------------|
| | Antal | Pct. | Antal | Pct. |
| ≤ 30 år | - | - | - | - |
| 31 – 40 år | 7 | 38,89 | 3 | 42,9 |
| 41 – 50 år | 7 | 38,89 | - | - |
| 51 – 60 år | 6 | 33,33 | - | - |
| > 60 år | 2 | 11,11 | - | - |
| | | Gnsntl. alder | | Gnsntl. alder |
| | 22 | 46 | 3 | 32 |
| 2020 | 19 | 49 | 5 | 33 |

3.5.3 Personaleomsætning

| 2021 | Antal | Procent ^{*)} |
|-------------------------------|-------|--|
| 1) Nyansatte | 6 | 29,3 |
| 2) Fratrådte | 6 | 29,3 |
| 3) Gnst. antal ansatte i året | 22,0 | ^{*)} I hhv. ²⁾ i pct. af 3) |

Personaleomsætningen opgøres for et kalenderår som antallet af afgåede i procent af det gennemsnitlige antal ansatte for perioden.

3.5.4 Ansatte på socialt kapitel

| 2021 | Antal |
|--|-------|
| Ansatte i job på særlige vilkår | |
| Ansatte i fleksjob | 1 |
| Ansatte på revalidering | |
| Ansatte i jobtræning (alle ordninger) | |
| Ansatte i skånejob med løntilskud | |
| Ansatte på særlige vilkår i alt | |

3.5.5. Sygefravær

| | Antal 2019 | Antal 2020 | Antal 2021 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Gennemsnitligt antal sygedage pr. årsværk | 6,5 | 5,4 | 6,7 |
| Antal sygefraværsperioder: | | | |
| – af kort varighed (≤ 2 uger) | 63,0 | 38,0 | 62,0 |
| – af lang varighed (> 2 uger) | 2,0 | 1,0 | 2,0 |
| Barns første og anden sygedag, gnsntl. fravær pr. årsværk | 0,6 | 1,1 | 1,7 |
| Antal medarbejdere uden sygefravær | 4,0 | 5,0 | 2,0 |
| Antal medarbejdere i alt - årsværk | 18,7 | 18,7 | 19,9 |
| | | | |
| Det gennemsnitlige antal sygedage pr. årsværk fratrukket langtidssyge (over 2 uger) | 4,4 | 3,3 | 4,6 |

3.5.6. Gennemsnitlig årsløn

| | Regnskab 2019 | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Årsløn pr. årsværk | 452.950 | 465.762 | 479.341 |

Gennemsnitlig nettoårsløn ekskl. eget og arbejdsgivers overenskomstmæssige pensionsbidrag.

3.5.7. Over- og merarbejde

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------------|-------|------|-------|
| Overarbejde | | | |
| Merarbejde | 1.013 | 839 | 1.079 |
| Over- og merarbejdstimer i alt | 1.013 | 839 | 1.079 |

Der er tale om nettosaldo på flekstidsordning, som ikke er fordelt på over- eller merarbejde.

Der er sket en stigning fra 839 i 2020 til 1.079 i 2021.

Det skal bemærkes, at der er sket en stigning i merarbejde i 2021 blandt medarbejdere tilknyttet CFSA's sekretariat. Dette skyldes bl.a. medarbejderudskiftning på en nøgleposition, samt at CFSA's øvrige personale har haft større brug for stabsunderstøttelse som følge af den langvarige hjemsendelse.

4. Årsberetningen

4.1 Ledelsesberetningen tværgående

Regnskabsresultatet fordeler sig på de enkelte finansieringsspor med mer- eller mindre forbrug, der overføres til regnskabsåret 2022 efter sædvanlig praksis.

2021 har i lighed med 2020 været præget internt og eksternt af nedlukninger af samfundet som følge af coronapandemien.

Centret fortsatte igennem det meste af 2021 med at være en afgørende del af informationskanalerne til civilsamfundet om håndtering af restriktionerne. Især fortolkning og formidling af de mange trinvis åbninger frem mod sommeren 2021 krævede ekstra ressourcer til formidling og rådgivning. CFSA's "Corona-guide" fra 2020 blev opdateret 11 gange i løbet af 2021 og set på hjemmesiden mere end 3.800 gange i løbet af året.

Ved nedluningen af samfundet op mod jul 2021 genetablerede centret de mange online tilbud og flyttede inden for en uge alle kompetencetilbud, rådgivning, netværksmøder, udviklingsopgaver og faglige samarbejder til digitale platforme stort set uden justeringer.

Samtidigt oplevede centret et fald i eksternt finansieret konsulentopgaver, hvilket betød stram økonomisk styring og deraf følgende udsættelse af besættelse af en vakant konsulentstilling. I kombination med flere orlovsperioder, at der måtte indgås aftale om fratrædelse af nyere ansat konsulent samt to regulære opsigelser og en opsigelse til efterløn betød det, at især efteråret 2021 var en arbejdstung periode for alle. Efteråret var desuden præget af ressourcekrævende ansættelsesprocesser og oplæring af ny ansatte, som heldigvis er faldet rigtigt godt til i centret.

2021 var også præget af opnåelse af mange positive resultater som f.eks.:

- Vedtagelse af ny strategi, som sætter retning for udvikling af et mere proaktivt og fokuseret Center for Frivilligt Socialt Arbejde, hvor det faglige niveau, den brede viden og store kontaktflade skal omsætte til målrettede aktiviteter, der løfter civilsamfundet på udvalgte emner
- Igangsættelse af større tværgående opgaver/temastrategier i 2021 som følge af den nye strategi:
 - Udvikling af dokumentationsmodeller og publikationer samt viden om målgruppens kompetencer og behov i et 2-årigt projekt i samspil med Socialstyrelsen
 - Opbygning af nyt videns- og rådgivningsområde i CFSA's videnspalette: Arbejdsmiljø i civilsamfundsorganisationer
 - Udvidelse af centrets aktiviteter inden for Good Governance- og ledelsesområdet
 - Undersøgelse af mulighederne for at flytte centrets IT og digitaliseringsbehov fra privat udbyder til Statens IT, hvilket efter lang proces viste sig at være fordyrende for centrets driftsudgifter
- Igangsættelse af et nyt netværk for regionale frivilligkonsulenter, så centret i alt driver fem forskellige netværk
- Udvikling af faglige *talks* som nyt koncept inden for online kompetencetilbud
- Løbende udvikling af centrets online kompetencetilbud med nye værktøjer og inddragende digital pædagogik
- Offentliggørelse af ny hjemmeside, der er mere søgevenlig og med flere faglige hovedområder og tematiske redskaber målrettet både ansatte, ledere, bestyrelsesmedlemmer og frivillige på det frivillige sociale område
- Tilpasset design for et mere stramt og professionelt grafisk udtryk på hjemmesiden og andre flader
- Implementering og anvendelse af et moderne tilmeldingssystem til centrets tilbud og salg af bøger
- Igangsættelse af en række publikationer med udgivelse i 2022

To store opgaver hen over hele året

1. Gennemgående gennem hele 2021 har flere af centrets medarbejdere og ledelse arbejdet med opgaver målrettet afholdelse af det første nordiske topmøde for civilsamfund. CFSA samarbejdede tæt med Mandag Morgen Tænk tank under hele forløbet, og begge har efterfølgende søgt at fortsætte samarbejdet på forskellig vis.

Topmødet var finansieret af Nordisk Ministerråd og med betydelig medfinansiering fra både CFSA og Mandag Morgen Tænk tank. Arbejdet bestod af flere større leverance, som begyndte i januar 2021 og afsluttede ved årets udgang:

- Et vidensgrundlag for hele det efterfølgende arbejde, som CFSA udarbejdede i 1. kvartal 2021. Vidensgrundlaget bestod af dels interviews med en nøje udvalgt forsker inden for civilsamfundet i hver af de 5 nordiske lande og 3 selvstyrende områder, dels komparative analyser af data fra de 8 interviews, der viser forskelle og ligheder om civilsamfundet inden for det sociale område på tværs af hele Norden. Det er første gang, der er indsamlet og analyseret data på tværs af hele Norden i dette omfang.
- Afholdelse af online samtaler med udvalgte ledere i civilsamfundet på socialområdet i hvert af de 8 lande/områder med udgangspunkt i ovennævnte vidensgrundlag – i alt 100 timer. CFSA var vært på halvdelen af møderne.
- Udarbejdelse af et debatoplæg, der rammesatte topmødets højniveausamtale med relevante data, dilemmaer, erfaringer og perspektiver fra vidensgrundlaget med de 8 forskere og de 8 rundbordssamlere.
- Afholdelse af et fysisk topmøde/højniveausamtale hen over 8 timer med mulighed for onlinedeltagelse med aktører og deltagere på lederlag fra hele Norden samt tre ministre og politikere fra Nordisk Råd. CFSA var medvært til topmødet og deltog i programlægningen mv.
- Udarbejdelse af et afsluttende roadmap med opsamling og anbefalinger fra debatterne på topmødet.
- Forskellige formidlingsaktiviteter ifm. topmødets mange aktiviteter samt projektledelse, faglige diskussioner og løbende sparring.

2. Lige inden julefreden sænkede sig, udsendte centret for 3. gang Frivilligrapporten, der opsamlede artikler, analyser, faktaark og de tre delanalyser af dataindsamlinger/behandlinger (befolkning, foreninger og kommuner) fra 2019, 2020 og 2021. I rapporten "Det Frivillige sociale engagement i Danmark" stiller centret skarpt på de udfordringer, som de små og mellemstore landsdækkende foreninger oplever, at de står overfor. Vinklen af analyserne og derved den endelige Frivilligrapport bygger på løbende og systematiske faglige samtaler, oplæg og videndeling mellem ansatte i CFSA, hvorved centeret sikrer et både analytisk/forskningsnært perspektiv og et praksisnært vidensgrundlag i vægtning af indhold og cases.

Afsluttende bemærkninger

I forhold til centrets eksterne samarbejdsflader oplevede CFSA stigende interesse for centrets viden og udgivelser fra både civilsamfundsorganisationer, kommuner, fonde, forskere og ministerier samt uformelle opfordringer til mulige samarbejder og dialoger. Disse opfordringer har for størstedelen ikke kunne imødegås på grund af manglende ressourcer og timer, som ikke allerede var afsat til andre opgaver.

Den ledelsesmæssige vurdering af CFSA's målopfyldelse og samlede indsats i 2021 er alt i alt meget tilfredsstillende. Målplanen 2021 er baseret på en række mål, fastlagt i oktober 2020 ud fra en forståelse af, der ikke ville opstå yderligere corona-relaterede nedlukninger og restriktioner for civilsamfundet. Som bekendt blev det ikke tilfældet, og en lang række af de planlagte aktiviteter på bl.a. formidlingsområdet blev omprioriteret til corona-relateret formidling på alle centrets platforme - især en meget anvendt corona-guide. CFSA's corona-guide indgik i den statslige formidling om restriktioner, puljer og deadlines og blev anvendt meget bredt også uden for det sociale område og blandt de store civilsamfundsorganisationer. Ligeledes valgte centret, efter aftale med Social- og Ældreministeriet, at omprioritere kurateret formidling af viden fra dataindsamlinger i regi af Frivilligrapporten til udgivelse i 2022, da vurderingen var, at interessen ville være større, når corona-pandemien var afsluttet. Denne omprioritering bundede også i opprioritering af udarbejdelsen af vidensgrundlaget til Nordisk topmøde for civilsamfundet med deltagelse af forskere fra alle nordiske lande og selvstyrende områder. Ligeledes er andre fastlagte mål blevet udskudt pga. af eksterne forhold.

Afsluttende vil ledelsen konkludere, at centrets medarbejdere igen har vist sig meget agile, fagligt kompetente og særdeles engagerede i at understøtte og løfte det frivillige sociale Danmark - også når pandemi, personaleudfordringer og langvarige opgaver udfordrer planlægningen.

Det samlede økonomiske resultat for 2021 anses for tilfredsstillende. For en samlet oversigt over årets resultat henvises til note 17 og afsnit 4.2.1.2.

Specifikke bemærkninger til årets resultat

Ad bevillingsfinansierede aktiviteter (grundbevillinger)

Med udgangspunkt i bevillinger i 2021 med regulering af overførsler fra 2020 afsluttes 2021 med følgende resultater, der overføres til 2022:

- For grundbevillingen er der tale om et merforbrug på 424.080 kr. I revideret budget 2021 er indregnet et underskud for 2021 på kr. 207.300. Corona har igen bevirket et større underskud i 2021 end først antaget i september 2021. I budget 2022 er der således allerede indregnet et merforbrug på kr. 555.700.
- For Frivilligportalen videreføres midler til drift af portalen i 2022, i alt 29.832 kr. De overførte midler bruges til at integrere portalen fuldt ud i centrets hjemmeside, og derved øge portalens i forvejen voksende antal brugere.
- For KompetenceLøft overføres 1.549.837 kr. til 2022. Mindreforbruget set i forhold til det reviderede budget for 2021 skyldes bl.a. udskudte eller aflyste aktiviteter vedrørende landsdækkende kurser, lokale kurser samt allerede bevilligede Navigator-forløb som følge af pandemien.
- For etablering af Whistleblowertilbud overføres 258.509 kr. til 2022. Mindreforbruget set i forhold til det reviderede budget for 2021 skyldes bl.a. udskudte eller aflyste aktiviteter som følge af pandemien.
- For Frivilligrapporten overføres kr. 104.718 til 2022 til dækning af udskudte aktiviteter.
- For Good governance overføres kr. 89.551 til 2022 til dækning af udskudte aktiviteter.
- For Model til fælles standarder for måling og evaluering overføres kr. 31.371 til 2022 til dækning af udskudte aktiviteter.

Ad projekter/tilskudsfinansieret virksomhed

Projektet "Nordisk topmøde for civilsamfundet" afsluttes i 2021 med en medfinansiering fra CFSA på kr. 130.289

Ad indtægtsdækket virksomhed (IV)

Den indtægtsdækkede aktivitet udgør fortsat en mindre del af centrets samlede aktiviteter og omfatter i 2021 i alt 18 opgaver af kortere og længere varighed. Det samlede resultatet udviser et overskud på 298.080 kr., der øger centrets egenkapital til 1.955.451 kr. I 2021 udgør indtægter fra IV-aktiviteter 4% af centrets samlede indtægter.

En mere uddybende oversigt over aktiviteter i 2021 fremgår af afsnit 4.2.4.4.

Ad Personale

Konsulent barselsorlov januar – september 2021

Konsulent forældreorlov januar – mart 2021

Konsulent forældreorlov/orlov uden løn januar – august 2021

Konsulent fratrådt 31. januar 2021 / 37 timer

Studertermedhjælp tiltrådt 1. maj 2021

Konsulent tiltrådt 1. marts 2021 / 37 timer
Konsulent tiltrådt 1. marts 2021 / 32 timer
Studertermedhjælp barselsorlov juni – december 2021
Konsulent tiltrådt 1. august 2021 / 37 timer
Konsulent tiltrådt 15. august 2021 / 37 timer
Konsulent fratrådt 31. august 2021 / 37 timer
Konsulent orlov uden løn september – november 2021
Vikar for konsulent tiltrådt 1. september 2021 / 30 timer
Konsulent fratrådt 31. oktober 2021 / 37 timer
Adm. medarbejder fratrådt 31. oktober 2021 / 37 timer
Konsulent tiltrådt 1. november 2021 / 32 timer
Konsulent fratrådt 30. november 2021 / 20 timer
Adm. medarbejder fratrådt 30. november 2021 / 37 timer

4.2 Ledelsesberetningen for finanslovsbevillinger

Centrets opgaver er inddelt i nedenstående aktivitetsområder jf. centrets aktivitetskontoplan:

- Vidensopbygning og vidensdeling
- Bidrag til politikudvikling ved vidensdeling og sparring med Social- og Ældreministeriet, departement og Socialstyrelsen
- Rådgivning i form af webguider, telefonrådgivning og rådgivningsmøder
- Konsulentydelse til foreninger, landsorganisationer, kommuner, regioner og ministeriet om frivillighed på velfærdsområdet
- Kursus- og undervisningsvirksomhed
- Facilitering af faste netværk
- Tværsektorielt samarbejde og brobygning
- Kommunikation og formidlingsaktiviteter
- Administration og støtteaktiviteter

Målplanen for 2021 omhandler således aktiviteter, der finansieres af centrets faste grundbevilling samt bevilling til KompetenceLøft, Frivilligrapport, Whistleblowertilbud, Good Governance og model for fælles standarder til at måle og evaluere på civilsamfundets indsatser.

Aktiviteterne er finansieret af centrets oprindelige grundbevilling, KompetenceLøft-bevillingen, bevillingen til Frivilligrapporten, etablering af Whistleblowertilbud, udbredelse af retningslinjer for Good Governance, model for fælles standarder til at måle og evaluere på civilsamfundets indsatser, overførte midler fra aktiviteter under den nationale civilsamfundsstrategi samt deltagerbetaling og honorar for rekvirerede konsulentydelse, herunder analyser.

For uddybning af aktiviteterne se nedenstående beskrivelse. Beskrivelsen uddyber alene en afrapportering på CFSA's Målplan for 2021. For oversigt over CFSA's målopfyldelse i 2021 se side 27-31.

Formål og målgruppe

CFSA's formål og målgruppe er beskrevet i CFSA's vedtægter. Her fremgår det

- at CFSA er et landsdækkende støtte- og udviklingscenter, der har til formål at fremme, understøtte og videreudvikle frivilligt socialt arbejde i Danmark samt at indsamle og formidle viden om civilsamfundet

- at CFSA arbejder for eksistensen af en mangfoldig, uafhængig og aktiv frivillig sektor som en væsentlig og selvstændig del af det danske velfærdssamfund og
- at CFSA arbejder for dette formål ved at hjælpe frivillige og frivillige organisationer med viden, metoder og udvikling, der kan styrke deres frivillige sociale indsats til gavn for den enkelte og samfundet

CFSA's langsigtede mål

CFSA's langsigtede mål er beskrevet i CFSA's vedtægter. Det langsigtede mål for institutionen er således:

CFSA er et landsdækkende støtte- og udviklingscenter, der har til formål at fremme, understøtte og videreudvikle frivilligt socialt arbejde i Danmark samt at indsamle og formidle viden om civilsamfundet. CFSA arbejder for eksistensen af en mangfoldig, uafhængig og aktiv frivillig sektor som en væsentlig og selvstændig del af det danske velfærdssamfund.

CFSA's delmål

Til institutionens langsigtede mål tilknyttes fire delmål. Delmålene er de resultater, som institutionens forskellige aktiviteter forventes at medføre inden for tilskudsåret.

De fire delmål er valgt, da de har direkte betydning for arbejdet med opfyldelsen af institutionens kerneopgaver. Delmålene afspejler CFSA's særligt prioriterede aktiviteter i 2021 og er dermed ikke dækkende for alle aspekter af institutionens virksomhed.

Målplan 2021: Delmål, aktiviteter og indikatorer

| Delmål | Aktiviteter i kontraktåret | Indikatorer og målemetode |
|--|--|---|
| <p>Delmål 1: Fortsat udvikling og drift af CFSA's brede tilbud inden for kompetenceudvikling - i 2021 med særligt fokus på anvendelse af digitale platforme og hybride undervisningsformater</p> <p>Den frivillige sociale indsats i Danmark skal fortsat sikres relevante og udviklende kompetencetilbud. Dette tilbydes bl.a. igennem bevillingen KompetenceLøftet, der er en særlig indsats under Regeringens "Strategi for et stærkere civilsamfund" målrettet frivillige og foreninger på det frivillige sociale område. KompetenceLøftet er en del af Satspuljeaftalen for 2018-2021.</p> <p>Eftersom det pt. er uafklaret om og hvordan, der kan afholdes fysiske kurser og netværksmøder efter 2. januar 2021 pga. coronapandemien, kan det være nødvendigt at justere aktiviteterne i dette delmål i løbet af 2021 til de givne forholds muligheder.</p> <p>2020 har tydeligt vist, at CFSA's målgrupper i stort omfang har tilpasset sig forsamlingsforbud og andre corona-relaterede forandringer og har deltaget i om lagte og nye digitale kurser, digitale aktiviteter og netværksmøder, online rådgivningsmøder mv.</p> <p>Desuden er der opstået stor efterspørgsel efter kompetencetilbud, der understøtter omlægning af fysiske tilbud til digitale tilbud og innovation af nye tilbud og organiseringsformer</p> | <p>I 2021 vil hovedparten af CFSA's forskellige ydelser og tilbud under KompetenceLøftet være designet til at kunne afholdes på digitale platforme eller i hybride formater med blandet fysisk og digital deltagelse af målgruppen. CFSA vil fortsat udbyde læringsaktiviteter, som har fokus på både det socialfaglige og kapacitetsopbyggende område. Dog vil hovedparten være inden for frivillige- og foreningsfaglige emner. De sociale faglige emner vil blive nedtonet.</p> <p>Ved tilrettelæggelse af kompetenceudvikling med fysisk tilstedeværelse er der særligt fokus på at sikre geografisk spredning. Det bliver et tilbud målrettet mindre foreninger og projekter, der er på vej til at etablere sig som forening.</p> <p>Ansatte og frivillige i mellemlaget vil – pga. centrets erfaringer fra Navigator-programmet og rådgivning under coronapandemien - også være en prioriteret målgruppe i KompetenceLøftets aktiviteter.</p> <p>I 2021 udvikles og tilbydes landsdækkende kurser og lokale kurser i hybride formater samt en række webinarer. Formen udvikles løbende og er tilpasset behov, muligheder og erfaringer.</p> <p>Emner, indhold, redskaber og koncepter i kompetenceudviklingsaktiviteterne udvikles og udvælges systematisk på baggrund af:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Løbende evaluering af aktiviteterne • Viden og kendskab til behov fra Navigator-programmet og CFSA's rådgivning. | <p>Der tilbydes to kursussæsoner indeholdende både landsdækkende kurser, lokale kurser og webinarer. I alt i 2021 opgøres følgende minimumsmål:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Bevilling af 40-50 lokale kurser med størst mulig geografisk spredning, hvoraf min. 25 af disse giver mulighed for såvel fysisk som digital deltagelse (eller hybrid). Bevillingen foregår efter ansøgning. Antal, geografisk spredning og undervisningsform opgøres ved årets udgang. 2. Min. fem af de lokale kurser skal optages, og omdannes til en pædagogisk kort webfilm, der indgår i CFSA's tilbud og vidensbank på frivillighed.dk. Antal opgøres ved årets udgang. 3. Udbud af 40 landsdækkende kurser hvoraf min. 20 giver mulighed for såvel fysisk som digital deltagelse (hybrid). Deltagerne visiteres af CFSA ud fra kriterier om, at deltagerne er en del af målgruppen for kurser under KompetenceLøftet. Antal opgøres ved årets udgang. 4. Min. fem af de landsdækkende kurser skal optages og omdannes til en pædagogisk læringsrettet kort webfilm, der indgår i CFSA's tilbud og vidensbank på frivillighed.dk. Opgøres ved årets udgang. 5. Udbud af 30 webinarer af forskellig varighed til målgruppen for KompetenceLøftets kurser. Der vil dog ikke blive visiteret i samme grad som til de landsdækkende og lokale kurser. Antal opgøres ved årets udgang. 6. Tilbud om et fagligt seminar for CFSA's interne og eksterne undervisere med fokus på inddragelse af deltagerne på digitale eller hybride kompetenceaktiviteter. Afholdelse opgøres ved årets udgang. 7. Min. to kurser til CFSA's interne undervisere med det formål at udvikle deres kompetencer inden for omsætning af udvalgte emner til digitale læringsformer og nye |

| Delmål | Aktiviteter i kontraktåret | Indikatorer og målemetode |
|--|--|--|
| <p>til gavn for udsatte brugere og for at kunne fastholde frivillige i foreningerne, samt sikre foreningerne generelt.</p> | <ul style="list-style-type: none"> • Data om brugeradfærd på CFSA's hjemmeside, online rådgivningsguider, klik på nyhedsbrev og kursusudbud samt brug af det særlige Whistleblowertilbud. • Data og viden fra CFSA's publikationer samt viden fra Frivilligrapporterne og den kommende håndbog i dokumentation. • CFSA's praksiserfaring fra rådgivning og netværksmøder med sektoren samt dialog under kurser mv. • Deltagelse i faglige sammenhænge som konferencer, debatter og fagpaneler. • Indsamlet viden og iagttagelser fra CFSA's rekvirerede opgaver internt i foreninger, fonde, kommuner og større organisationer. • Monitoreret indsamlet viden fra dansk og international forskning og undersøgelser. • Uddrag fra omtale af relevante emner hos medier og debatter på sociale medier mv. <p>Desuden vil CFSA i løbende dialog med bl.a. Social- og Indenrigsministeriet, Frivilligrådet, FriSe, bestyrelsen, forskere og andre relevante aktører, mv. af søge viden om relevante emner, redskaber og læringmetoder.</p> <p>I 2021 fortsætter CFSA's Navigator-program, som gør det muligt for frivillige sociale foreninger og projekter at søge om et særligt tilrettelagt forløb med tilpassede konsulenttydelser med det hovedformål at kapacitetsopbygge organisationerne.</p> <p>Under punktet "Den udvidede rådgivning under KompetenceLøftet" kan der udvikles relevante redskaber og metoder på særligt efterspurgte områder. I 2021 vil dette ske ved at færdigudvikle og formidle en dokumentationshåndbog, der bygger på CFSA's eksisterende håndbog <i>Viden og Virkning – en håndbog om dokumentation af frivilligt socialt arbejde</i> udgivet i 2009. Håndbogen udarbejdes særligt til dem, der har opgaven med at dokumentere og evaluere foreningens arbejde – en stor del vil være ansatte eller ledende frivillige i mellemlaget. Formålet er at give læseren forståelige og anvendelige redskaber og anvisninger til, hvordan man helt konkret skal gribe dokumentationsarbejdet an.</p> <p>Håndbogen vil blive gennemgået på møder i CFSA's forskellige netværk med henholdsvis ledere og konsulenter i den frivillige sociale sektor samt i netværket for kommunale frivilligkonsulenter og det</p> | <p>kommunikationsformer. Afholdelse opgøres ved årets udgang.</p> <ol style="list-style-type: none"> 8. En til to kurser eller andre læringsaktiviteter til CFSA's interne undervisere i emner, som vil være målrettet viden og metoder, som vil understøtte implementering af politisk prioriterede målgrupper og samarbejdsformer. Afholdelse opgøres ved årets udgang. 9. Udvikling af særlig kompetencepakke til ansatte på landets Frivilligcentre i samarbejde med FriSe målrettet ansatte på centrene og evt. også deres medlemmer. Opgøres ved årets udgang. <p><i>Målemetoder:</i></p> <p>De konkrete antal opgøres ved årets udgang.</p> <ol style="list-style-type: none"> 10. Tilbuddenes faglige kvalitet og relevans belyses via evaluering af hvert enkelt tilbud. Min. 80 % af deltagere skal have en oplevelse af, at tilbuddet var anvendeligt i forhold til deres arbejde i den forening eller det projekt, de kommer fra. <p>Bestyrelsen præsenteres for en essens af brugerevalueringerne.</p> <p>Bestyrelsen får præsenteret oversigt over indhold, undervisningsformer og eksempler på, hvordan data og viden ligger til grund for udvalget af kompetenceaktiviteter.</p> <ol style="list-style-type: none"> 11. I 2021 tildeles i alt tre Navigator-forløb til opstart. Antallet af opstartede forløb opgøres ved årets udgang. 12. CFSA har udarbejdet en mindre evaluering, som belyser, om Navigator-programmet har opnået dets formål hos de deltagende organisationer for at finde ud af, om programmet skal fortsætte i næste bevillingsperiode, som løber fra 2021-2023. 13. CFSA har udarbejdet et metodekatalog med fokus på at samle og formidle viden, redskaber og metoder som er udviklet og afprøvet i de afholdte Navigator-forløb. 14. I 2021 bliver der publiceret min. to metodiske faglige artikler eller tilsvarende formidling i CFSA's nyhedsbrev. 15. I 2021 udgives en fysisk og digital version af CFSA's dokumentationshåndbog målrettet små og mellemstore foreninger med viden, redskaber og metoder til at dokumentere og evaluere deres indsats. Se også Delmål 4. Dette følges op med følgende formidlingsaktiviteter: <ul style="list-style-type: none"> Min. to faglige artikler som formidles i CFSA's nyhedsbrev. Opgøres ved årets udgang. Min. to webinarer (som en del af de ovenfor nævnte webinarer) Udgivelse af min. to korte faglige webfilm, der formidler hovedpointer og metoder fra håndbogen målrettet mellemstore foreninger og organisationer, der arbejder eller ønsker at arbejde målrettet med dokumentation. Disse skal indgå i samspil med webinarerne. Opgøres ved årets udgang. Opdatering af materiale om dokumentationsmetoder på CFSA's hjemmeside. Opgøres ved årets udgang. |

| Delmål | Aktiviteter i kontraktåret | Indikatorer og målemetode |
|---|--|---|
| | <p>kommende netværk for regionale frivilligkonsulenter.</p> <p>CFSA faciliterer og administrerer i 2021 nedenstående netværk:</p> <ul style="list-style-type: none"> • CFSA's netværk for konsulenter i landsdækkende frivillige sociale organisationer • CFSA's netværk for uddannelseskonsulenter • CFSA's netværk for kommunale konsulenter • CFSA's netværk for ledere i mindre frivillige sociale organisationer • CFSA's netværk for regionale medarbejdere (under etablering) <p>Formålet er at facilitere et neutralt mødested, bygge bro mellem forskellige aktører i det frivillige sociale arbejde og give deltagerne viden og indsigt og skabe refleksioner, der dels bidrager til værdigivende vidensdeling og sparring mellem deltagerne, dels højner deltagerens viden og redskaber, som kan anvendes i egne organisationer og blandt frivillige, ansatte og brugere. Endelig bidrager CFSA med rådgivning, sparring og konsulentstøtte til netværksmedlemmerne. I 2021 vil CFSA dels have fokus på intern udvikling og kompetenceudvikling, dels på udvikling af netværkene ift. digitale mødesteder, øget sammenhold blandt deltagerne og tværgående metode- og vidensformidling og netværksdannelse.</p> <p>Endelig afklaring af fordelingen af midler fra Reserven i årene 2022 og 2023.</p> | <p>16. Ny kommunikationskampagne for netværkene med det formål at oplyse om de muligheder som deltagelse i CFSA's netværk giver for relevant viden og udvikling til medlemmerne. Opgøres ved årets udgang, om kampagne er udarbejdet og hvor mange nye medlemmer, de enkelte netværk har fået.</p> <p>17. Intern kompetenceudvikling af de netværksansvarlige i CFSA med fokus på facilitatorrollen. Opgøres ved årets udgang, om der er afviklet kompetenceforløb.</p> <p>18. Målrettet udvikling af indhold og koncept, især for netværket for kommunale frivilligkonsulenter. Det opgøres ved årets udgang, om der er udarbejdet en skriftlig udviklingsplan for netværket.</p> <p>19. CFSA fremlægger et budget til Socialstyrelsens godkendelse på tilsynsmøde i august/september 2021.</p> |
| <p>Delmål 2: Forsat at tilbyde den frivillige sociale verden opdateret og relevant rådgivning – både fysisk og digitalt</p> <p>Den frivillige sociale sektor skal have adgang til kompetent, neutral og anvendelsesorienteret hjælp, støtte og rådgivning.</p> <p>Dette tilbyder CFSA ad mange kanaler:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Løbende opdaterede online rådgivningsguider opbygget i FAQ-format målrettet konkrete rådgivningsbehov. • Udgivelser af faglige artikler, publikationer og bøger målrettet faglige spørgsmål og rådgivningsbehov. • Udgivelser af film og podcast målrettet fagspecifikke behov for viden og inspiration til samtaler og udvikling i foreninger og bestyrelser. • Faglige opslag på sociale medier og andre online platforme målrettet især yngre brugere og samarbejde med andre. • Besvarelse af rådgivningshenvendelser i <i>den almindelige rådgivning</i> via telefon og mail af ansatte | <p>I 2021 har CFSA fokus på at videreudvikle vores online videnskanaler til gavn for målgruppen. Viden i rådgivningsguider og tilsvarende tilbud skal gøres endnu mere tilgængelige og målrettet brugernes behov og adfærd. Derfor vil CFSA's rådgivningstilbud og -viden på www.frivillighed.dk blive gennemgået og opdateret med henblik på at finde de rette formater og tilbyde større variation heri for at understøtte, at målgruppen øger brugen af digitale og online tilbud og kanaler.</p> <p>Der er fokus på videreudvikling og opdatering af brugerrejsen ved rådgivningshenvendelser, så det sikres, at alle henvendelser i højst muligt omfang oplever at modtage den mest relevante rådgivning hos CFSA.</p> <p>"Rådgiverrejsen" opdateres og udvikles ligeledes, så der er optimale faglige betingelser for at sikre brugeroplevelen af rådgivning af høj relevans og kvalitet.</p> <p>CFSA's faglige nyhedsbrev udvikler den redaktionelle linje, så viden fra rådgivningen, kurateret forskningsformidling og præsentation af nye metoder samt konkrete cases får større fylde. Desuden</p> | <p>20. I 2021 revideres CFSA's hjemmeside frivillighed.dk med henblik på at gøre de gratis tilbud endnu mere tilgængelige. De skal formidles bredt og gerne vha. øget brug af korte webfilm. Planerne for den nye hjemmeside fremlægges for Socialstyrelsen til orientering på midtvejsmøde i august.</p> <p>21. Nye formater til formidling af rådgivningsfaglig viden er udviklet som supplement til de eksisterende guider.</p> <p>22. Udgivelse af min. tre rådgivningsfilm, der konkretiserer indhold i rådgivningsguider mv.</p> <p>23. Kendskabet til whistleblowertilbuddet bliver målt i Frivilligrapportens foreningsundersøgelse – se også Delmål 3 og 4. Antal henvendelser bliver afrapporteret kvartalsvis.</p> <p>24. Nyhedsbrevet er redesignet og tilpasset CFSA's generelle øgede digitale anvendelse samt viden om medieforbrug og nyhedsbrevslæsning.</p> |

| Delmål | Aktiviteter i kontraktåret | Indikatorer og målemetode |
|--|---|---|
| <p>ved CFSA, herunder henvisning til fagligt relevant materiale og visitering til rådgivningssamtaler med CFSA's rådgivere ved komplekse behov.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rådgivning i komplekse problemstillinger i mail- og telefonsamtaler med CFSA's rådgivere. • Tilbud om udvidet rådgivningssamtaler (finansieret af Kompetenceløftet) på op til to timer ved konflikter og andre særlige behov. • Faglig sparring med ansatte ved CFSA i div. typer af opgaveløsninger, herunder arrangementer og konferencer. • Adgang til det særlige Whistleblowertilbud på Frivillighed.dk. | <p>vil nyhedsbrevet blive redigeret ud fra nyeste viden om faglige nyhedsbreve og læsere.</p> <p>CFSA's målgruppe anvender i stigende grad CFSA's aktiviteter igennem sociale medier, og CFSA vil derfor prioritere film-formidling på Facebook, Twitter og LinkedIn, der bygger på viden fra <i>den almindelige rådgivning</i> om, hvilke emner den frivillige sociale sektor er optaget af og søger viden om.</p> | <p>25. Der er øget redaktionelt indhold fra CFSA's rådgivere som fx. artikler om månedens vigtigste spørgsmål og svar.</p> <p>26. Antallet af udgivelser øges fra 10 til min. 12.</p> <p>27. Data fra åbninger af artikler i nyhedsbrevet og klik på rådgivningsguider mv. på frivillighed.dk viser, at brugere selv finder svar på rådgivningsspørgsmål frem for at kontakte CFSA.</p> <p>28. Nyhedsbrevet vil blive udvidet med kurateret forskningsformidling og ekstrakter af ny relevant litteratur for at præsentere abonnenter af nyhedsbrevet for andre typer af rådgivning og vidensindsamling. Frekvens min. fire gange årligt.</p> <p>Følgende opgøres ved årets slutning</p> <p>29. Antallet af tekster og/eller film vist på sociale medier er steget med 25%</p> <p>30. Antallet af følgere på sociale medier er steget med 20%</p> |
| <p>Delmål 3: Politisk prioriterede driftsopgaver</p> <p>CFSA's Frivilligrapport 2019-2021</p> <p>Frivilligrapporten er en undersøgelse af aktuel status samt udvikling i det frivillige sociale arbejde blandt frivillige, foreninger og kommuner. Frivilligrapportens resultater omsættes til anvendelig viden, der formidles til og kanaliseres ud blandt centrets målgrupper gennem målrettede kommunikationsaktiviteter: Vidensstemaer, artikler, SoMe, rapporter, guides, foredrag, kurser osv.</p> <p>Frivilligrapporten giver desuden en videnskabsmæssig understøttelse til centrets øvrige aktivitetsområder.</p> <p>Eftersom bevillingen til Frivilligrapporten udløber i 2021, er et centralt mål i 2021 en videreudvikling af koncept for Frivilligrapportens fremtid – dette efter aftale med Social- og Indenrigsministeriet – for at sikre fastholdelse af den eneste monitorering og praksisfunderede dataindsamling og analyse af frivilligområdet i DK qua Frivilligrapporten.</p> | <p>På baggrund af CFSA's strategi 2021-2025 prioriteres CFSA's vidensarbejde i endnu højere grad. CFSA vil afsøge samarbejde med aktører som fx. Danmarks Statistik og Social- og Indenrigsministeriets dataafdeling med det formål at dels øge kvaliteten og anvendeligheden af benyttede data og metoder, dels styre samarbejdet på feltet ift. udarbejdelsen af henholdsvis CFSA's Frivilligrapport og den forskningsbaserede Frivilligundersøgelse og andre relevante undersøgelser.</p> <p>I 2021 gennemføres de to resterende undersøgelser i CFSA's Frivilligrapport 2019-21: Kommuneundersøgelsen og Foreningsundersøgelsen.</p> <p><u>Kommuneundersøgelsen</u> Der vil ske en mindre justering af design og antal spørgsmål og forventninger til de kommunale frivilligkonsulenters mulighed for at afdække hele kommunens frivillighed. Fokus bliver derfor på indsamling og analyse af data om fx. frivilliges bidrag til at løse kommunale kerneopgaver, coronaens betydning for samspillet, innovationskraften i det lokale civilsamfund, udviklingstendenser mv.</p> <p><u>Foreningsundersøgelsen</u> Arbejdet indledes med en dialog med udvalgte interessenter, bl.a. Frivilligrådet, om kvalitet og anvendelighed af undersøgelsens resultater. Dette indbefatter også en afklaring af, hvorvidt CVR-registret (Danmarks Statistik) kan anvendes til at afgrænse og udvælge populationen.</p> <p>Foreningsundersøgelsen kan som minimum gennemføres blandt de omkring 600 landsdækkende/regionale foreninger, der indgår i Foreningsportalen. Det skal vurderes, om der forsåt skal afsættes betydelige ressourcer til at opspore og få kontakt til tilstrækkeligt antal lokale foreninger og få dem til at besvare spørgeskemaet i højere grad end tidligere.</p> | <p>31. Udgivelse af min. to vidensstemaer som handler om henholdsvis Kommuneundersøgelsen og Foreningsundersøgelsen.</p> <p>32. Afholdelse af min. to webinarer med fokus på formidling af resultaterne fra henholdsvis Kommuneundersøgelsen og Foreningsundersøgelsen.</p> <p>33. Min. 10 henvisninger til viden fra Frivilligrapporten 2019-2021 hos relevante aktører inden for sektoren til fx. Folkemødet 2021, medier og konferencer mv.</p> <p>34. Min. 10 henvendelser om viden fra Frivilligrapporten 2019-2021 fra medier, forskere og andre fagfolk inden for sektoren.</p> <p>35. Kendskab til whistleblowerertilbuddet bliver målt i Frivilligrapportens foreningsundersøgelse.</p> <p>36. Afsøge mulighed for at samarbejde med Danmarks Statistik vedrørende den årlige udarbejde af et 'nationalregnskab' for Frivilligsektoren jf. midler givet til DS fra Forskningsreserven til brug for deling af relevante data på frivilligområdet i 2022.</p> <p>37. Der tages initiativ til dialog med Social- og Indenrigsministeriet datakontor i første halvår 2021.</p> <p>38. Dialog med vigtige interessenter på det frivillige sociale vidensområde som fx Frivilligrådets formand og forskere på området.</p> |

| Delmål | Aktiviteter i kontraktåret | Indikatorer og målemetode |
|---|---|--|
| <p>Delmål 4: Implementering af politisk prioriterede og tildelte opgaver i 2021</p> <p>Dette mål omhandler de opgaver som i indværende år tildeles Center for Frivilligt Socialt Arbejde. Her fremgår tre forskellige opgaver.</p> <p>1) Adgang til relevante kompetencetilbud, redskaber og formidlingsaktiviteter målrettet anvendelse af anbefalingerne om Good Governance/God ledelse blandt bestyrelser og ledelse i foreninger og organisationer og andre relevante aktører inden for CFSA's målgrupper fra 2021 og minimum den 4-årige bevillingsperiode ud.</p> <p>2) Bidrag til udarbejdelse af model for fælles standarder til at måle og evaluere på civilsamfundets indsatser. Arbejdet forankres i Socialstyrelsen med tæt inddragelse af CFSA, som i særdeleshed vil have fokus på anvendelse i centrets målgrupper.</p> | <p>Indholdsmæssigt vil der ske en mindre justering af spørgsmål om innovation og digitale niveauer samt partnerskaber opstået som følge af coronapandemien.</p> <p>Udvikling af en vifte af kurser, netværk og kompetenceforløb samt anvendelsesorienterede redskaber og rådgivning/sparringsforløb til brug for at understøtte bestyrelser og ledelser i anvendelse af Good Governance anbefalingerne.</p> <p>Udvidelse af de allerede udviklede redskaber og viden i CFSA's bog til bestyrelsesmedlemmer "At lede en sag" til anbefalingerne samt i CFSA's rådgivningsguider mv., når relevante.</p> <p>Undersøge mulighederne for at udvide kendskabet til whistleblowertilbuddet (se Delmål 2) qua aktiviteter tilknyttet udbredelse af Good Governance anbefalingerne.</p> <p>Deltagelse i udvikling af model til at måle og evaluere indsatser blandt CFSA's målgrupper. Opgaven er forankret i Socialstyrelsen, og CFSA afventer derfor drøftelser om opgaven herunder afklaring af opgaver mv.</p> <p>CFSA's eksisterende viden og redskaber til måling og evaluering, som f.eks. indgår i CFSA's opdaterede udgave af bogen <i>Viden og Virkning – en håndbog om dokumentation af frivilligt socialt arbejde</i> som også færdiggøres i 2021 jf. Delmål 1 og på kurser mv. skal indgå systematisk i udviklingsarbejdet</p> | <p>39. Der er udviklet flerstrengt kompetencepakke til implementering inden 1. august 2021 med synlig anvendelse af anbefalingerne og justerede redskaber mv. fra "At lede en sag". Dette fremvises ved afrapportering for Socialstyrelsen ved årets afslutning.</p> <p>40. Deltager tilfredsheden måles i lighed med CFSA's andre kompetencetilbud og er på niveau med tilfredsheden med CFSA's andre kompetence, netværks- og rådgivningstilbud. Kompetencepakken er justeret på baggrund af deltagerfeedback og aktiviteter som følge af Frivilligrådets indsats. Dette fremvises ved afrapportering for Socialstyrelsen ved årets afslutning.</p> <p>41. CFSA har indsat min. fem henvisninger til WB-tilbuddet i kompetencetilbud og formidling, når relevant ift. målgruppe og kontekst. Dette dokumenteres ved fremvisning af materialer og antal "visninger".</p> <p>Målemetode og indikatorer fastlægges i samarbejde med Socialstyrelsen ved fastlæggelse af projektplan el. tilsvarende for opgave.</p> <p>42. CFSA's bidrag med indsamlet viden fra foreninger og organisationer kan tydeligt afspejles i den endelige model, herunder konkrete redskaber, sprogbrug, cases mv. Ligeledes i den tilknyttede formidling og opsættelse i CFSA's kompetence- og rådgivningstilbud samt publikationer og digital formidling.</p> |

4.2.1.1. Bevillingsafregninger over for statsregnskabet

| Bevillingsafregning 2021 (15.13.04) | I alt |
|--|------------|
| 1. Bevilling på årets finanslov (B + TB) | 15.100.000 |
| 2. Videreført fra gammelt år | |
| 3. Til disposition i 2021 | 15.100.000 |
| 4. Anvist i 2021 | 15.100.000 |
| Videreføres til 2022 | - |

Sammensætningen af bevillingen fremgår af skema 4.2.1.2

4.2.1.2 Afregning af grundbevillingen

| Bevillingsafregning 2022 - §15.13.04 | Opr. CFSA | Frivillig-portal | Kompetenceløftet | Frivillig-rapporten | Whistle-blower-tilbud | Good governance | SOS | Total |
|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|---------|------------|
| 1. Anvist | 4.300.000 | - | 9.200.000 | 300.000 | 500.000 | 500.000 | 300.000 | 15.100.000 |
| 2. Forbrugt | 4.979.934 | 11.070 | 8.503.259 | 193.454 | 380.415 | 410.449 | 268.629 | 14.747.210 |
| 3. Årets over-/underskud | (679.934) | (11.070) | 696.741 | 106.546 | 119.585 | 89.551 | 31.371 | 352.790 |
| 4. Videreført fra 2019 | (652.971) | 40.902 | 852.871 | (1.828) | 138.924 | - | - | 377.897 |
| 5. Korrektion til videreførsel | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. Øv. indtægter vedr. grundbevilling | 908.826 | - | 225 | - | - | - | - | 909.050 |
| 7. Videreføres til 2021 akk. | (424.080) | 29.832 | 1.549.837 | 104.718 | 258.509 | 89.551 | 31.371 | 1.639.738 |

Bevillingen er opdelt i 7 spor: den oprindelige CFSA-grundbevilling, bevilling til Foreningsportalen, KompetenceLøft-bevillingen, bevillingen til Monitorering af det frivillige sociale arbejde, bevilling til etablering af whistleblowertilbud, bevilling til implementering af standarder for Good Governance samt Model til fælles standarder for måling og evaluering.

4.2.1.3 Specifikation af afregning af grundbevilling med sammenligningstal

| Bevillingsafregning grundbevilling | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------------|-----------|-------------|
| 1. Anvist | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.400.000 |
| 2. Forbrugt | 6.674.036 | 5.803.934 | 4.941.450 | 4.979.934 | 5.295.400 |
| 3. Årets over-/underskud | (2.374.036) | (1.503.934) | (641.450) | (679.934) | (895.400) |
| 4. Videreført fra året før | 515.946 | (261.703) | (653.000) | (652.971) | (555.700) |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | 1.596.387 | 1.112.665 | 1.087.100 | 908.826 | 1.287.500 |
| 6. Videreføres til næste år akk. | (261.703) | (652.971) | (207.350) | (424.080) | (163.600) |

| Bevillingsafregning Foreningsportalen | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|---------------------------------------|----------|----------|------------------|----------|-------------|
| 1. Anvist | - | - | - | - | - |
| 2. Forbrugt | 65.525 | 38.862 | 40.900 | 11.070 | 26.700 |
| 3. Årets over-/underskud | (65.525) | (38.862) | (40.900) | (11.070) | (26.700) |
| 4. Videreført fra året før | 145.288 | 79.763 | 40.900 | 40.902 | 26.700 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | - | - | - | - | - |
| 6. Videreføres til næste år akk. | 79.763 | 40.902 | - | 29.832 | - |

| Bevillingsafregning KompetenceLøft | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|------------------------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|-------------|
| 1. Anvist | 8.800.000 | 9.200.000 | 9.200.000 | 9.200.000 | 9.300.000 |
| 2. Forbrugt | 9.688.519 | 9.781.918 | 9.705.100 | 8.503.259 | 10.134.200 |
| 3. Årets over-/underskud | (888.519) | (581.918) | (505.100) | 696.741 | (834.200) |
| 4. Videreført fra året før | 1.584.241 | 1.203.467 | 852.800 | 852.871 | 590.500 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | 507.746 | 231.322 | 127.700 | 225 | 260.000 |
| 6. Videreføres til næste år akk. | 1.203.467 | 852.871 | 475.400 | 1.549.837 | 16.300 |

| Bevillingsafregning Monitorering af det frivillige sociale arbejde | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|--|---------|---------|------------------|---------|-------------|
| 1. Anvist | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 2. Forbrugt | 302.200 | 299.628 | 298.100 | 193.454 | 349.000 |
| 3. Årets over-/underskud | (2.200) | 372 | 1.900 | 106.546 | (49.000) |
| 4. Videreført fra året før | - | (2.200) | (1.900) | (1.828) | 49.000 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | - | - | - | - | - |
| 6. Videreføres til næste år akk. | (2.200) | (1.828) | - | 104.718 | - |

| Bevillingsafregning Etablering af whistleblowerordning | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|--|------|---------|------------------|---------|-------------|
| 1. Anvist | - | 500.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 2. Forbrugt | - | 361.076 | 638.900 | 380.415 | 611.500 |
| 3. Årets over-/underskud | - | 138.924 | (138.900) | 119.585 | (111.500) |
| 4. Videreført fra året før | - | - | 138.900 | 138.924 | 111.500 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | - | - | - | - | - |
| 6. Videreføres til næste år akk. | - | 138.924 | - | 258.509 | - |

| Bevillingsafregning implementering af standarder for Good Governance | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|--|------|------|------------------|---------|-------------|
| 1. Anvist | - | - | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 2. Forbrugt | - | - | 405.200 | 410.449 | 533.200 |
| 3. Årets over-/underskud | - | - | 94.800 | 89.551 | (33.200) |
| 4. Videreført fra året før | - | - | - | - | 33.200 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | - | - | - | - | - |
| 6. Videreføres til næste år akk. | - | - | 94.800 | 89.551 | - |

| Bevillingsafregning Model til fælles standarder for måling og evaluering | 2019 | 2020 | Rev. budget 2021 | 2021 | Budget 2022 |
|--|------|------|------------------|---------|-------------|
| 1. Anvist | - | - | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 2. Forbrugt | - | - | 300.000 | 268.629 | 350.000 |
| 3. Årets over-/underskud | - | - | - | 31.371 | (50.000) |
| 4. Videreført fra året før | - | - | - | - | 50.000 |
| 5. Øv. indtægter vedr bevillingen | - | - | - | - | - |
| 6. Videreføres til næste år akk. | - | - | - | 31.371 | - |

4.2.2 Målopfyldelse i forhold til resultatkontrakten

Målplan 2021 er 15. generation af resultatkontrakt/målplan aftalt mellem Socialstyrelsen og Center for Frivilligt Socialt Arbejde, baseret på CFSA's forandringsteori. Nedenstående viser målopfyldelsen i 2021.

Målopfyldelse 2021 – kort oversigt

| Antal mål | Procent |
|-------------------------------|---------|
| Ud af de 42 mål er 30 opfyldt | 71 % |

Målopfyldelse 2021 – uddybet oversigt

| Mål for 2021 | Opfyldt | Bemærkninger |
|--|--------------|--|
| Delmål 1: Fortsat udvikling og drift af CFSA's brede tilbud inden for kompetenceudvikling - i 2021 med særligt fokus på anvendelse af digitale platforme og hybride undervisningsformater | | |
| 1 | Opfyldt | Bevilling af 40-50 lokale kurser med størst mulig geografisk spredning, hvoraf min. 25 af disse giver mulighed for såvel fysisk som digital deltagelse (eller hybrid). Trods Corona-usikkerheden modtog CFSA 119 ansøgninger om afholdelse af lokale kurser til en anslået værdi af ca. kr. 1.922.500. Disse kom fra 66 forskellige foreninger. CFSA bevilligede 61 lokale kurser med fokus på geografisk spredning. Der er kun udbudt kurser, som kan afholdes såvel fysisk, som digitalt eller hybridt. |
| 2 | Ikke opfyldt | Min. fem af de lokale kurser skal optages og omdannes til en pædagogisk kort webfilm, der indgår i CFSA's tilbud og vidensbank på frivillighed.dk. Det har været planlagt, men tiden er blevet prioriteret på at opdatere CFSA's meget benyttede Corona-guide samt til rådgivning mv. af CFSA's målgruppe under genåbningen. Dette efter aftale med Social- og Ældreministeriet. |
| 3 | Ikke opfyldt | Udbud af 40 landsdækkende kurser hvoraf min. 20 giver mulighed for såvel fysisk som digital deltagelse (hybrid). Grundet Coronasituationen har CFSA prioriteret at afholde en væsentligt større andel webinarer og en tilsvarende mindre andel fysiske kurser, hvorfor målet vedrørende fysiske kurser ikke er opnået. Til gengæld har CFSA tilbudt langt flere webinarer. I alt er der i 2021 udbudt 79 webinarer/digitale forløb og 13 fysiske kurser med i alt 3.049 tilmeldte i 2021. (Dette er udover lokale kurser som dækkes i mål 1). I forårssæsonen tilbød CFSA grundet den landsdækkende Corona-nedlukning tre kursusrunder. Vi modtog i perioden 1. januar til 31. maj 2.573 tilmeldinger og afviklede 65 landsdækkende digitale tilbud og 2 fysiske kurser. I efteråret har CFSA udbudt landsdækkende kurser og webinarer i to runder - dette af hensyn til agilitet ifm. evt. ny bølge af Corona. Fokus var kurser, der tematiserer opstart i foreningens aktiviteter og genopstart af bestyrelser og ledelse. Anden runde blev udbudt efter efterårsferien. Her udbød CFSA kurser med fokus på bl.a. konflikthåndtering, ledelse og godt arbejdsmiljø. |
| 4 | Ikke opfyldt | Min. fem af de landsdækkende kurser skal optages og omdannes til en pædagogisk læringsrettet kort webfilm, Det har været planlagt, men tiden er blevet prioriteret på at opdatere CFSA's meget benyttede Corona-guide samt til rådgivning mv. af CFSA's målgruppe under genåbningen. Dette efter aftale med Social- og Ældreministeriet. |
| 5 | Opfyldt | Udbud af 30 webinarer af forskellig varighed til målgruppen for KompetenceLøftets kurser. Der er udbudt 79 webinarer i 2021. |
| 6 | Ikke opfyldt | Tilbud om et fagligt seminar for CFSA's interne og eksterne undervisere med fokus på inddragelse af deltagere på digitale eller hybride kompetenceaktiviteter. Afholdelse af kompetenceseminar for såvel interne som eksterne undervisere var planlagt til afholdelse i december i forbindelse med forberedelserne til arbejdet med det kommende års kurser, men måtte desværre aflyses grundet den landsdækkende nedlukning pga. corona i december måned 2021. |
| 7 | Opfyldt | Min. to kurser til CFSA's interne undervisere med det formål at udvikle deres kompetencer inden for omsætning af udvalgte emner til digitale læringsformer og nye kommunikationsformer. Internt kursus er afholdt i det online whiteboard- og faciliteringsværktøj Miro for interne undervisere. |
| 8 | Ikke opfyldt | En til to kurser eller andre læringsaktiviteter til CFSA's interne undervisere i emner, som vil være målrettet viden og metoder som vil understøtte implementering af politisk prioriterede målgrupper og samarbejdsformer. Ledelsen har prioriteret, at CFSA's medarbejdere har stået til rådighed for CFSA's målgruppe ift. rådgivning, kursus- og webinarplanlægning mv. for at støtte civilsamfundet mest muligt både under nedlukningen og genåbningen. |
| 9 | Opfyldt | Udvikling af særlig kompetencepakke til ansatte på landets Frivilligcentre i samarbejde med FriSe målrettet ansatte på centrene og Der er aftalt en særlig pakke med 5 digitale kurser med tilhørende læringsmateriale og udviklet pilotkursus, som har været gennem faglig validering i arbejdsgruppen hos FriSe og er blevet afprøvet på to Frivilligcentre. Tilbage meldingen |

| | | | |
|----|---|--------------|---|
| | evt. også deres medlemmer. Opgøres ved årets udgang. | | var yderst positiv, og arbejdet med udvikling af den næste pakke er allerede i gang. |
| 10 | Tilbuddenes faglige kvalitet og relevans belyses via evaluering af hvert enkelt tilbud. Min. 80 % af deltagere skal have en oplevelse af, at tilbuddet var anvendeligt i forhold til deres arbejde i den forening eller det projekt, de kommer fra. | Opfyldt | <ul style="list-style-type: none"> Evalueringen af årets online tilbud viser, at 85% af deltagerne vurderer, at kursus-aktiviteten var anvendelig if. deres arbejde. Endvidere vurderer 87%, at de var enten særdeles tilfredse eller tilfredse med webinarernes/onlinekursusernes faglige kvalitet. Evalueringen af årets fysiske kurser viser, at 91% vurderer, at kurset var anvendeligt i høj eller nogen grad, samt at 94 % vurderer, at kurset var enten tilfredse eller yderst tilfredse med kursets faglige indhold. |
| 11 | I 2021 tildeles i alt tre Navigator-forløb til opstart. Antallet af opstartede forløb opgøres ved årets udgang. | Opfyldt | I januar og april er der tildelt fire Navigator forløb. |
| 12 | CFSA har udarbejdet en mindre evaluering, som belyser, om Navigator-programmet har opnået dets formål hos de deltagende organisationer | Ikke opfyldt | Evalueringen af Navigator indgår som en del af den samlede evaluering af KompetenceLøft 2018-2021, som udarbejdes 1. halvår 2022. |
| 13 | CFSA har udarbejdet et metodekatalog med fokus på at samle og formidle viden, redskaber og metoder, som er udviklet og afprøvet i de afholdte Navigator-forløb. | Opfyldt | Der er udarbejdet et internt metodekatalog som formidler viden og metoder udviklet og afprøvet i afholdte Navigator-forløb. |
| 14 | I 2021 bliver der publiceret min. to metodiske faglige artikler eller tilsvarende formidling i CFSA's nyhedsbrev | Ikke opfyldt | Ledelsen har prioriteret udarbejdelse og formidling af coronarelateret viden og artikler målrettet CFSA's målgruppe. |
| 15 | I 2021 udgives en fysisk og digital version af CFSA's dokumentationshåndbog målrettet små og mellemstore foreninger med viden, redskaber og metoder til at dokumentere og evaluere deres indsats. Dette understøttes af: Min. to faglige artikler som formidles i CFSA's nyhedsbrev. Min. to webinarer (som en del af de ovenfor nævnte webinarer) Udgivelse af min. to korte faglige webfilm, der formidler hovedpointer og metoder fra håndbogen målrettet mellemstore foreninger og organisationer, der arbejder eller ønsker at arbejde målrettet med dokumentation. Disse skal indgå i samspil med webinarerne. Opgøres ved årets udgang. Opdatering af materiale om dokumentationsmetoder på CFSA's hjemmeside. Opgøres ved årets udgang. | Ikke opfyldt | Udarbejdelsen af dokumentationshåndbogen er påbegyndt, men midlertidigt sat på pause, idet, der også udarbejdes en håndbog/vejledning i det dokumentationsprojektet CFSA samarbejder med Socialstyrelsen om (se delmål 4). Det er særdeles vigtigt at målgruppen – der er den samme – ikke oplever, at der er to ensartede publikationer, der kan vejlede i dokumentationsarbejdet, som i værste fald har forskellige råd og vejledninger. Derfor er det afgørende, at de to publikationer alignes. Således er den understøttende formidling også udsendt. Prioriteringen er sket efter aftale i styregruppen (med deltagelse af Socialstyrelsen og Social- og Ældreministeriet) |
| 16 | Ny kommunikationskampagne for netværkene med det formål at oplyse om de muligheder som deltagelse i CFSA's netværk giver for relevant viden og udvikling til medlemmerne | Opfyldt | CFSA's nye hjemmeside indeholder ny og opdateret tekst om CFSA's netværk, og der er et øget fokus på vidensdeling imellem CFSA's netværksfacilitatorer – også omkring rekruttering til netværkene. Der fokuseres på 1) hjemmesiden, 2) SoMe især, LinkedIn 3) direkte kommunikation til målgruppen af mulige deltagere 4) kommunikation til målgruppen af organisationer og 5) inddragelse af nuværende medlemmer i ambassadørrollen. |
| 17 | Intern kompetenceudvikling af de netværksansvarlige i CFSA med fokus på facilitatorrollen. Opgøres ved årets udgang om der er udviklet kompetenceforløb. | Opfyldt | Den 12. oktober 2021 blev der afholdt en fællesdag for alle CFSA's netværkstovholdere. Denne dag blev fulgt op af endnu et møde med fokus på kommunikation. |
| 18 | Målrettet udvikling af indhold og koncept, især for netværket for kommunale frivilligkonsulenter. Det opgøres ved årets udgang, om der er udarbejdet en skriftlig udviklingsplan for netværket. | Opfyldt | På baggrund af erfaringer med digitale netværkscafeer i netværk for kommunale frivilligkonsulenter er der udviklet et nyt koncept for det kommunale netværk, hvor (fysiske) netværksmøder med på forhånd tilrettelagt dagsorden i højere grad kombineres med korte digitale netværkscafeer, hvor deltagerne selv kommer mere på banen med dagsaktuelle problemstillinger. Derudover er der igangsat et arbejde med at understøtte netværket med Microsoft Teams kanaler. |
| 19 | Endelig afklaring af fordelingen af midler fra Reserven i årene 2022 og 2023. CFSA frem- | Opfyldt | Endelig budget er udarbejdet og godkendt af Socialstyrelsen på tilsynsmøde den 6. september 2021. |

| | | | |
|---|---|--------------|--|
| | lægger et budget til Socialstyrelsens godkendelse på tilsynsmøde i august/september 2021. | | |
| Delmål 2: Forsat at tilbyde den frivillige sociale verden opdateret og relevant rådgivning – både fysisk og digitalt | | | |
| 20 | I 2021 revideres CFSA's hjemmeside frivillighed.dk med henblik på at gøre de gratis tilbud endnu mere tilgængelige. | Opfyldt | Hjemmesiden er udviklet og implementeret. |
| 21 | Nye formater til formidling af rådgivningsfaglig viden er udviklet som supplement til de eksisterende guider | Opfyldt | Der er, i forbindelse med udviklingen af CFSA's nye hjemmeside, udarbejdet en række temaer på hjemmesiden ud fra de mest efterspurgte rådgivningsemner. Dette gør CFSA's digitale online rådgivning og formidling endnu lettere tilgængelig for CFSA's målgrupper og alle andre, som ønsker viden om civilsamfundet. |
| 22 | Udgivelse af min. tre rådgivningsfilm, der konkretiserer indhold i rådgivningsguider mv. | Ikke opfyldt | Filmene er udarbejdet ultimo 2021 men er ikke nået at blive udgivet før årsskiftet. |
| 23 | Kendskabet til whistleblowertilbuddet bliver målt i Frivilligrapportens foreningsundersøgelse – se også Delmål 3 og 4. Antal henvendelser bliver afrapporteret kvartalsvis. | Opfyldt | Der blev medtaget et spørgsmål i foreningsundersøgelsen, og i juni 2021, kendte 26 % af respondenterne (n=296) til whistleblowertilbuddet på det frivillige sociale område, som CFSA varetager. |
| 24 | Nyhedsbrevet er redesignet og tilpasset CFSA's generelle øgede digitale anvendelse samt viden om medieforbrug og nyhedsbrevslæsning | Opfyldt | Nyhedsbrevet er redesignet, bl.a. er det blevet forkortet, der er tilføjet en fast rådgivningsklumme, og der er sket en oprydning i abonnenterne. |
| 25 | Der er øget redaktionelt indhold fra CFSA's rådgivere som fx. artikler om månedens vigtigste spørgsmål og svar. | Opfyldt | Der er udviklet og implementeret en rådgivningsklumme som en fast del af CFSA's nyhedsbrev. |
| 26 | Antallet af udgivelser øges fra 10 til min. 12 | Opfyldt | Der er i 2021 udgivet 14 nyhedsbreve |
| 27 | Data fra åbninger af artikler i nyhedsbrevet og klik på rådgivningsguider mv. på frivillighed.dk viser, at brugerne selv finder svar på rådgivningsspørgsmål frem for at kontakte CFSA. | Opfyldt | Også i 2021 har CFSA's rådgivning været meget efterspurgt. Der har særligt været mange henvendelser om organisatoriske forhold samt jura og regler. Vi formoder, at dette skyldes corona-nedlukningen og manglende mulighed for at holde generalforsamlinger. Da der er tale om komplekse henvendelser er de ofte besvaret via mails eller telefon. Målet vurderes dog opfyldt, da CFSA's rådgivningsguider og artikler også har haft mange visninger. Ligeledes har CFSA's nyhedsbreve haft høje åbningsrater. |
| 28 | Nyhedsbrevet vil blive udvidet med kurateret forskningsformidling og ekstrakter af ny relevant litteratur for at præsentere abonnenter af nyhedsbrevet for andre typer af rådgivning og vidensindsamling. Frekvens min. fire gange årligt | Opfyldt | Der er blevet formidlet forskning i alt 6 gange i nyhedsbrevet i 2021. <ol style="list-style-type: none"> 1) 16. december 2021 (Hjære, Mette, Malthe Lindholm Sørensen, Helene Elisabeth Dam Jørgensen, Natalie Perregaard. Det frivillige sociale engagement i Danmark. Frivilligrapport 2019-2021. Center for Frivilligt Socialt Arbejde, 2021) 2) 25. juni 2021 (Hygum Espersen, Helle et al. Frivillighedsundersøgelsen 2020 – En repræsentativ befolkningsundersøgelse af udviklingen i danskernes frivillige arbejde. VIVE – Viden til Velfærd Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd, 2021) 3) 31. maj 2021 (Hjære, Mette, Birgitte Urban Nielsen og Malthe Lindholm Sørensen. Civilsamfundet i Norden. Indsigter fra otte nordiske forskere om civilsamfundets rolle på velfærdsområdet. Et vidensgrundlag udarbejdet i forbindelse med Nordisk topmøde for civilsamfund 2021. Center for Frivilligt Socialt Arbejde, 2021) og (Frederiksen, Morten og Ane Grubb. Den svære samskabelse - Forventninger og praksis i samarbejdet mellem kommuner og civilsamfund. Aalborg Universitets Forlag, 2021) 4) 29. april 2021 (Arnesen, Daniel og Karl Henrik Sivesind. Frivillighet og koronakrisen. Befolkningens frivillige innsats og frivillige organisasjoners rolle, aktiviteter og økonomi under koronakrisen i Norge. Senter for forskning på sivilsamfunn og frivillig sektor 2021) 5) 26. marts 2021 (Eske, Mette. Folkeoplysningen i kommunerne. Delrapport 3: Det frivillige folkeoplysende foreningsarbejde. Videnscenter for Folkeoplysning, 2021) 6) 9. februar 2021 (Nathalie Perregaard og Malthe Sørensen. Det lærte vi om frivilligheden i 2020. Opsamling på CFSA's analyser og vidensstemmer. CFSA, februar 2021) <p>Ligeledes er CFSA's litteraturoversigt på frivillighed.dk løbende blevet opdateret med i alt 14 nye udgivelser (bøger, rapporter og udvalgte artikler) fra dansk og nordisk frivilligforskning i 2021.</p> |
| 29 | Antallet af tekster og/eller film vist på sociale medier er steget med 25% | Ikke opfyldt | Målet er ikke opfyldt, da antallet af tekster/film vist på sociale medier ikke er steget med 25% |
| 30 | Antallet af følgere på sociale medier er steget med 20% | Ikke opfyldt | CFSA har ved udgangen af 2021 i alt 17.385 følgere på henholdsvis Facebook (4.987), LinkedIn (11.218) og Twitter (1.180). |

| | | | |
|--|--|--------------|---|
| | | | Ved udgangen af 2020 havde CFSA i alt 14.703 følgere fordelt på Facebook (4.174), LinkedIn (9.479) og Twitter (1.050). Dette giver samlet set en stigning fra 14.703 til 17.385 – en procentvis stigning på 18%. |
| Delmål 3: Politisk prioriterede driftsopgaver - CFSA's Frivilligrapport 2019-2021 | | | |
| 31 | Udgivelse af min. to vidensmaer, som handler om henholdsvis Kommuneundersøgelsen og Foreningsundersøgelsen. | Opfyldt | De overordnede resultater fra foreningsundersøgelsen og kommuneundersøgelsen udkom i den samlede Frivilligrapport 2019-2021 i december: https://frivillighed.dk/analyser/artikler/det-frivillige-sociale-engagement-i-danmark-cfsas-frivilligrapport-2019-2021 |
| 32 | Afholdelse af min. to webinarer med fokus på formidling af resultaterne fra henholdsvis Kommuneundersøgelsen og Foreningsundersøgelsen. | Ikke opfyldt | Der blev planlagt fagligt webinar/talk om resultaterne fra Frivilligrapporten med primært fokus på foreningsundersøgelsen i december 2021, men det blev grundet travlhed ifm. den landsdækkende nedlukning først afholdt i januar 2022 |
| 33 | Min. 10 henvisninger til viden fra Frivilligrapporten 2019-2021 hos relevante aktører inden for sektoren til fx. Folkemødet 2021, medier og konferencer mv. | Opfyldt | CFSA har igennem 2021 fået en lang række henvendelser om anvendelse af Frivilligrapportens spørgeskemaer som inspiration og udarbejdelse af vedkommendes egne undersøgelser o.l.. Vi har bl.a. givet inspiration til: Oxford Research, Syddansk Universitet, Røde Kors, Erhvervsakademi Dania, Copenhagen Institute for Futures Studies, Folketinget samt mange (speciale)studerende. |
| 34 | Min. 10 henvendelser om viden fra Frivilligrapporten 2019-2021 fra medier, forskere og andre fagfolk inden for sektoren. | Opfyldt | Frivilligrapportens undersøgelser refereres jævnligt i danske forskningspublikationer. Senest i Espersen et al (2021): "Frivillighedsundersøgelsen 2020. En repræsentativ befolkningsundersøgelse af udviklingen i danskernes frivillige arbejde". VIVE – Det nationale forskningscenter for velfærd. Endvidere Ibsen, Bjarne (red.): "Den frivillige kommune. Samspelet mellem den frivillige og offentlige sektor". Syddanske Universitetsforlag, 2020. |
| 35 | Kendskab til whistleblower tilbuddet bliver målt i Frivilligrapportens foreningsundersøgelse. | Opfyldt | Dette spørgsmål er medtaget i Frivilligrapportens foreningsundersøgelse. |
| 36 | Afsøge mulighed for at samarbejde med Danmarks Statistik vedrørende den årlige udarbejde af et 'nationalregnskab' for Frivilligsektoren jf. midler givet til DS fra Forskningsreserven til brug for deling af relevante data på frivilligområdet i 2022. | Opfyldt | CFSA er i kontakt med professor Thomas Boje, RUC, der er initiativtager til 'det alternative nationalregnskab'. P.t. har ingen ønsket at finansiere hele projektet, så Thomas arbejder videre på andre løsningsmuligheder, bl.a. Innovationsfonden. Thomas ønsker i øvrigt, at CFSA deltager i konsortiet bag projektet. Så længe finansieringen ikke er på plads, er Danmarks Statistik heller ikke på opgaven, og derved ligger CFSA's mål om samarbejde med DST et godt stykke ude i fremtiden. |
| 37 | Der tages initiativ til dialog med Social- og Indenrigsministeriets datakontor i første halvår 2021. | Opfyldt | I januar holdt CFSA møde med departementets datakontor om data på frivillighedsområdet. Data-kontoret er i gang med at kortlægge forskningen og fremtidige forskningsbehov og vil i den forbindelse trække på CFSA's viden og netværks-kontakter. |
| 38 | Dialog med vigtige interessenter på det frivillige sociale vidensområde som fx Frivilligrådets formand og forskere på området. | Opfyldt | Frivilligrådet (daværende) formand er blevet inviteret til at give faglige input og sparring på foreningsundersøgelsen, men grundet formands- og jobskifte, er henvendelsen ikke besvaret. Der er kontinuerlig dialog med samarbejdspartnere fra forskningsfeltet bl.a. Via MATCH-projektet, men også andre forskningsprojekter, fx SAMAKT ved Morten Frederiksen fra Aalborg Universitet, hvor CFSA har givet faglige input og kommentarer til den afsluttende rapport. CFSA har desuden givet en faglig støtte-tilkendegivelse til forskningsprojektet: "Volunteering and inequality in the COVID-19 pandemic: How voluntary activity mitigate the crisis' negative consequences for young people's life-chances" ved Sociologisk Institut, Københavns Universitet. CFSA er også blevet tilknyttet ph.d. projektet som ekstern rådgiver. |
| Delmål 4: Implementering af politisk prioriterede og tildelte opgaver i 2021 | | | |
| 39 | Der er udviklet flerstrengt kompetencepakke til implementering inden 1. august 2021 med synlig anvendelse af anbefalingerne og justerede redskaber mv. fra "At lede en sag". | Opfyldt | Der er udarbejdet et udmøntningsnotat som beskriver CFSA's leverancer og tilbud i forhold til god ledelse i civilsamfundet. I forbindelse med CFSA's nye hjemmeside er der udarbejdet et særligt rådgivningstema, ligesom der er udbudt kurser og webinarer under emnet. |
| 40 | Deltagertilfredsheden måles i lighed med CFSA's andre kompetencetilbud og er på niveau med tilfredsheden med CFSA's andre kompetence-, netværks- og rådgivningstilbud. | Opfyldt | Deltagertilfredsheden måles i lighed med CFSA's øvrige kompetencetilbud. Se mål 10. |
| 41 | har indsat min. fem henvisninger til WB-tilbuddet i kompetencetilbud og formidling, når relevant ift. målgruppe og kontekst. Dette | Opfyldt | CFSA's medarbejdere henviser løbende til WB tilbuddet ifm. undervisning, rådgivning mv. Ligeledes laves der henvisninger, hvor det er relevant i materiale på frivillighed.dk |

| | | | |
|----|---|---------------|---|
| | dokumenteres ved fremvisning af materialer og antal "visninger". | | |
| 42 | CFSA's bidrag med indsamlet viden fra foreninger og organisationer kan tydeligt afspejles i den endelige model, herunder konkrete redskaber, sprogbrug, cases mv. samt den tilknyttede formidling og opsættelse i CFSA's kompetence- og rådgivningstilbud samt publikationer og digital formidling. | Opfyldt | Dokumentationsprojektet gennemføres i tæt samarbejde mellem CFSA og Socialstyrelsen. Arbejdet i projektgruppen skrider planmæssigt frem, og p.t. er der igangsat et omfattende afdæknings- og analysearbejde, hvorunder der bl.a. gennemføres interviews med erfarne/ikke erfarne samt kapacitetsstærke/ikke-kapacitetsstærke foreninger. |
| 43 | Løsning af opgaver bestilt af ny arbejdsgruppe, der har til formål at udarbejde et oplæg med strategiske pejlemærker til den politiske kreds bag reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet om udmøntningen af rammen i årene 2022-2024. | Ikke relevant | Arbejdsgruppen for forslag til en ny model for støtte til samarbejdet har ikke bedt CFSA om at bidrage til arbejdet. |

4.2.3 Kønsmainstreaming

I 2021 har centret specielt arbejdet med emnet gennem kønsopdeling af deltagerevalueringer fx ved kursusaktiviteter.

4.3 Ledelsesberetning for rekvirerede projekter

Der udarbejdes særlige regnskaber og beretninger for de enkelte projekter, der normalt er flerårige. Sammenfattende kan for projekterne oplyses:

4.3.1 Nordisk topmøde for civilsamfundet

CFSA fik 2021 en bevilling fra Nordisk Ministerråd på kr. 800.000. Heraf gik jf. aftale kr. 650.000 til CFSA's medbevillingshaver Mandag Morgens leverancer. I projektet har CFSA leveret et 'Vidensgrundlag', en rapport som bl.a. afdækker et komparativt perspektiv på civilsamfundets bidrag til den nordiske velfærdsmodel. Dette var udgangspunktet for en række nordiske rundbordssamtaler, en højniveausamtale, et debatoplæg samt afsluttende Roadmaps.

Projektet afsluttes med medfinansiering fra CFSA på kr. 130.289

4.4 Ledelsesberetning for indtægtsdækkede aktiviteter

I de markedsfinansierede aktiviteter i 2021 indgår følgende resultat for året:

- En række opgaver: 298.080 kr.

4.4.1 Indtægtsdækkede aktiviteter – 5 på hinanden følgende år

| Indtægtsdækket virksomhed | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Indtægter | 609.498 | 395.160 | 930.813 | 638.426 | 610.519 |
| Årets resultat | 298.080 | 125.088 | 235.771 | 219.801 | 275.377 |
| Akkumuleret overskud | 1.955.451 | 1.657.370 | 1.532.283 | 1.296.512 | 1.076.711 |

5. Finansiell rapport

5.1 Anvendte regnskabspraksis

Årsrapporten for Center For Frivilligt Socialt Arbejde for 2021 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A, som det er krævet af Social- og Indenrigsministeriet jf. Regnskabsmæssige retningslinjer for selvejende institutioner på Social- og Integrationsministeriets område omfattet af Rigsrevisorlovens § 2. Opstillingsform er tilpasset centrets aktiviteter.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde centret, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå centret, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Aktivitetsskontering

Alle udgifter og indtægter er bogført med reference til den særskilte aktivitet, de indgår i.

Aktivitetskonti er opdelt i fire grupper: (B/D) udadrettede basisaktiviteter, finansieret over driftsbevillingerne, (P) tilskudsfinansierede projekter, (M) markedsfinansierede aktiviteter og (F) fællesfunktioner, som finansieres af bidrag fra de indtægter, som tilgår de øvrige aktivitetsgrupper.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

For den bevillingsfinansierede virksomhed omfatter indtægterne årets driftsbevilling, den videreførte driftsbevilling fra foregående år samt indtægter fra salg af varer og tjenester.

For de tilskudsfinansierede aktiviteter (projekter) omfatter indtægterne de særskilte projektbevillinger.

Markedsfinansierede aktiviteter omfatter indtægter fra aktiviteter, der ikke er omfattet af centrets bevillinger.

De tilskudsfinansierede aktiviteter løber typisk over flere år og disponeres derfor på tværs af regnskabsår. Ved projekternes afslutning foretages subsidiering via basisbevillingen i forhold til projektets resultat.

Lønudgifter

Lønudgifter omfatter bruttoløn og lønrefusioner for henholdsvis fastansatte medarbejdere i den bevillingsfinansierede og markedsfinansierede økonomi.

Øvrige driftsudgifter

Øvrige driftsudgifter omfatter primært køb af varer og tjenester, som henføres til henholdsvis den bevillingsfinansierede, tilskudsfinansierede og den markedsfinansierede økonomi.

Fællesfunktioner

Både bevillingsfinansierede, tilskudsfinansierede og markedsfinansierede aktiviteter bidrager til finansiering af en række generelle udgifter til fællesfunktioner (fastansat personale, administration og infrastruktur samt bestyrelsen).

Både de bevillingsfinansierede, de tilskudsfinansierede og de markedsfinansierede aktiviteter yder finansieringsbidrag til fællesfunktioner, sådan at kontiene for fællesfunktioner balancerer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Maskiner og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Centret ejer ikke grunde eller bygninger.

Aktiver med en kostpris på under 50.000 kr. pr. enhed straksafskrives i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi. Forventede brugstider for driftsmateriel, inventar og indretning af lejede lokaler er 5 år, hvorefter der forventes en restværdi på 0 kr.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Efter fire rykkere nedskrives tilgodehavendet som uinddriveligt.

Videreførelser

Akkumulerede overforbrug af bevillingsfinansierede aktiviteter indregnes som tilgodehavende i det omfang, der forventes finansiering gennem fremtidige bevillinger. Akkumuleret underforbrug af bevillingsfinansierede aktiviteter indregnes under hensatte forpligtigelser.

Tilskudsfinansierede aktiviteter hvor projektperioden ikke er udløbet på statusdagen indregnes under tilgodehavender med det beløb, som forventes modtaget ved fremtidige tilskud. Modtagne tilskud, hvor der endnu henstår midler til fremtidig benyttelse, indregnes som kortfristet forpligtigelse.

Likvide beholdninger

De likvide beholdninger måles til nominelle værdi.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta værdiansættes til statusdagens kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

5.2 Finansielt resultatopgørelse

| | Note | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|------|-----------------|-----------------|-----------------|
| INDTÆGTER | | | | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - grundbevilling | 1 | -4.979.934 | -4.941.400 | -5.803.934 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Frivilligpakke og Civilsamfundsstrategi | 2 | -11.070 | -40.900 | -38.862 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - KompetenceLøftet | 3 | -8.503.259 | -9.705.100 | -9.781.918 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Monitorering | 4 | -193.454 | -298.100 | -299.628 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Etablering af whistleblowertilbud | 5 | -380.415 | -638.900 | -361.076 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Good governance | 6 | -410.449 | -405.200 | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Dokumentation SOS | 7 | -268.629 | -300.000 | |
| Tilskudsfinansierede aktiviteter | 8 | -310.289 | -314.400 | 0 |
| Indtægtsdækket virksomhed | 9 | -609.498 | -589.100 | -395.160 |
| Indtægter i alt | | -15.666.997 | -17.233.100 | -16.680.578 |
| LØUDGIFTER | | | | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - grundbevilling | | 4.237.129 | 4.032.800 | 4.712.245 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Frivilligpakke og Civilsamfundsstrategi | | 8.649 | 16.630 | 31.384 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - KompetenceLøftet | | 6.301.117 | 6.742.128 | 5.778.901 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Monitorering | | 136.838 | 164.983 | 147.127 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Etablering af whistleblowertilbud | | 172.785 | 322.080 | 209.116 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Good governance | | 230.327 | 255.814 | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Dokumentation SOS | | 219.957 | 240.498 | |
| Tilskudsfinansierede aktiviteter | 10 | 240.567 | 231.702 | 0 |
| Indtægtsdækket virksomhed | 11 | 217.770 | 242.217 | 178.819 |
| Lønudgifter i alt | | 11.765.141 | 12.248.854 | 11.057.592 |
| ØVRIGE DRIFTSUDGIFTER | | | | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - grundbevilling | | 742.806 | 908.600 | 1.091.689 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Frivilligpakke og Civilsamfundsstrategi | | 2.420 | 24.270 | 7.478 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - KompetenceLøftet | | 2.202.142 | 2.962.972 | 4.003.017 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Monitorering | | 56.616 | 133.117 | 152.502 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Etablering af whistleblowertilbud | | 207.630 | 316.820 | 151.959 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Good governance | | 180.121 | 149.386 | |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Dokumentation SOS | | 48.672 | 59.502 | |
| Tilskudsfinansierede aktiviteter | 12 | 69.722 | 82.698 | 0 |
| Indtægtsdækket virksomhed | | 93.647 | 99.583 | 91.253 |
| Øvrige driftsudgifter i alt | | 3.603.776 | 4.736.946 | 5.497.899 |
| RENTER OG UDBYTTET | | | | |
| Indtægtsdækket virksomhed | | 0 | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | | | | |
| | | -298.080 | -247.300 | -125.088 |
| Fortegn | | | | |
| - = kredit | | | | |
| + = debet | | | | |

5.3 Balance aktiver/passiver

| AKTIVER | Note | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. | kr. |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 13 | | | |
| Driftsmateriel og inventar | | 95.918 | | 140.655 |
| Indretning af lejede lokaler | | 97.003 | | 131.434 |
| Materielle anleagsaktiver i alt | | 192.921 | | 272.089 |
| KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER | | | | |
| Forudbetaling af varer | | 96.440 | | 55.236 |
| Debitorer, salg af varer og tjenester | | 330.822 | | 384.830 |
| Andre tilgodehavender | | 127.590 | | -13.758 |
| Kortfristede tilgodehavender i alt | | 554.852 | | 426.308 |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | | | | |
| Danske Bank | | 4.439.251 | | 4.255.327 |
| Danske Bank - KUB | | | | 17.329 |
| Østjydske Bank | | 0 | | 0 |
| Post Danmark - frankering | | 1.386 | | 3.916 |
| Post Danmark - frimærker | | 748 | | |
| Likvide beholdninger i alt | | 4.441.385 | | 4.276.572 |
| AKTIVER | | 5.189.158 | | 4.974.969 |
| BALANCE 31. DECEMBER | | | | |
| | | | | |
| PASSIVER | Note | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
| | | kr. | kr. | kr. |
| EGENKAPITAL | | | | |
| Egenkapital | | -1.955.451 | | -1.657.370 |
| Reserveret driftsbevilling | 14 | -1.639.738 | | -377.897 |
| Egenkapital i alt | 15 | -3.595.189 | | -2.035.267 |
| LANGSIGTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | | | |
| Feriepenge til indfrysning | | 0 | | -805.452 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | | -805.452 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | | | |
| Lønkreditorer | | -150.600 | | -166.631 |
| Lønsumsafgift | | -610 | | -11.808 |
| Moms | | -46.708 | | -143.778 |
| Gæld vedr. befordring, honorarer m.v. | | -14.636 | | 0 |
| Kreditorer, køb af varer og tjenester | | -227.534 | | -286.797 |
| Hensatte feriepengeforpligtelser | | -501.525 | | -608.322 |
| Hensatte forpligtelser vedr. afspadseringssaldo | | -81.298 | | -98.663 |
| Forudfaktureret | | -247.144 | | -587.277 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter (netværksgrupper mm) | | -323.916 | | -230.973 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | -1.593.970 | | -2.134.249 |
| PASSIVER | | -5.189.158 | | -4.974.969 |

Andre forpligtelser se note 16.

5.4 Egenkapital

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægtsdækket virksomhed | | | |
| Egenkapital 1. januar | -1.657.370 | -1.657.300 | -1.532.283 |
| Årets resultat | -298.080 | -247.300 | -125.088 |
| EGENKAPITAL | -1.955.451 | -1.904.600 | -1.657.370 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - grundbevilling | | | |
| Egenkapital 1. januar | 652.971 | 653.000 | 261.703 |
| Praksisændring 1. januar | | | |
| Andel af årets resultat | -228.891 | -445.700 | 391.268 |
| Andel af egenkapital 31. december | 424.080 | 207.300 | 652.971 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Frivilligpakke og Civilsamfundsstrategi | | | |
| Egenkapital 1. januar | -40.902 | -40.900 | -79.763 |
| Praksisændring 1. januar | | | |
| Andel af årets resultat | 11.070 | 40.900 | 38.862 |
| Andel af egenkapital 31. december | -29.832 | 0 | -40.902 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - KompetenceLøftet | | | |
| Egenkapital 1. januar | -852.871 | -852.800 | -1.203.467 |
| Praksisændring 1. januar | | | |
| Andel af årets resultat | -696.966 | 377.400 | 350.596 |
| Andel af egenkapital 31. december | -1.549.837 | -475.400 | -852.871 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Monitorering | | | |
| Egenkapital 1. januar | 1.828 | 1.800 | 2.200 |
| Praksisændring 1. januar | | | |
| Andel af årets resultat | -106.546 | -1.900 | -372 |
| Andel af egenkapital 31. december | -104.718 | -100 | 1.828 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Etablering af whistleblowertilbud | | | |
| Egenkapital 1. januar | -138.924 | -138.900 | 0 |
| Andel af årets resultat | -119.585 | 138.900 | -138.924 |
| Andel af egenkapital 31. december | -258.509 | 0 | -138.924 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Good governance | | | |
| Egenkapital 1. januar | 0 | 0 | 0 |
| Andel af årets resultat | -89.551 | -94.800 | 0 |
| Andel af egenkapital 31. december | -89.551 | -94.800 | 0 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter - Dokumentation SOS | | | |
| Egenkapital 1. januar | 0 | 0 | 0 |
| Andel af årets resultat | -31.371 | 0 | 0 |
| Andel af egenkapital 31. december | -31.371 | 0 | 0 |
| RESERVERET DRIFTSBEVILLING | -1.639.738 | -363.000 | -377.897 |
| EGENKAPITAL 31. DECEMBER | -3.595.189 | -2.267.600 | -2.035.267 |

5.5 Regnskabsmæssige forklaringer

Der henvises til ledelsesberetningen og noter for detaljerede oplysninger.

5.6 Noter

Note 1

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - grundbevilling | | | |
| Driftsbevilling | -4.300.000 | -4.300.000 | -4.300.000 |
| Salg af varer og tjenester | -851.734 | -840.300 | -1.330.618 |
| Medfinansiering af projekter | 124.114 | 121.300 | -42.408 |
| Regulering igangværende arbejde | -274.148 | -393.700 | 198.891 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter, 1. januar | -196.763 | -196.700 | -135.294 |
| Bevillingsfinansierede aktiviteter, 31. december | 289.706 | 222.300 | 196.763 |
| Indtægter for videreførsler | -5.208.826 | -5.387.100 | -5.412.665 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | 652.971 | 653.000 | 261.703 |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | -424.080 | -207.300 | -652.971 |
| Indtægter i alt | -4.979.934 | -4.941.400 | -5.803.934 |

Note 2

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - Civilsamfundsstrategi og Frivilligpakken | | | |
| Driftsbevilling, anvist | | | 0 |
| Medfinansiering af aktivitet | | | |
| Salg af varer og tjenester | | | |
| Indtægter for videreførsler | 0 | 0 | 0 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | -40.902 | -40.900 | -79.763 |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 29.832 | 0 | 40.902 |
| Indtægter i alt | -11.070 | -40.900 | -38.862 |

Note 3

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - KompetenceLøftet | | | |
| Driftsbevilling, anvist | -9.200.000 | -9.200.000 | -9.200.000 |
| Salg af varer og tjenester | -6.400 | -6.400 | -273.730 |
| Medfinansiering af aktivitet | 6.175 | -121.300 | 42.408 |
| Indtægter for videreførsler | -9.200.225 | -9.327.700 | -9.431.322 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | -852.871 | -852.900 | -1.203.467 |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 1.549.837 | 475.500 | 852.871 |
| Indtægter i alt | -8.503.259 | -9.705.100 | -9.781.918 |

Note 4

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - Monitorering af det frivillige sociale arbejde | | | |
| Driftsbevilling, anvist | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| Indtægter for videreførsler | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | 1.828 | 1.900 | 2.200 |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 104.718 | | -1.828 |
| Indtægter i alt | -193.454 | -298.100 | -299.628 |

Note 5

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - Etablering af whistleblower tilbud | | | |
| Driftsbevilling, anvist | -500.000 | -500.000 | -500.000 |
| Indtægter for videreførsler | -500.000 | -500.000 | -500.000 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | -138.924 | -138.900 | 0 |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 258.509 | 0 | 138.924 |
| Indtægter i alt | -380.415 | -638.900 | -361.076 |

Note 6

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - Good governance | | | |
| Driftsbevilling, anvist | -500.000 | -500.000 | |
| Indtægter for videreførsler | -500.000 | -500.000 | 0 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | 0 | 0 | |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 89.551 | 94.800 | |
| Indtægter i alt | -410.449 | -405.200 | 0 |

Note 7

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, bevillingsfinansierede aktiviteter | | | |
| - Dokumentation SOS | | | |
| Driftsbevilling, anvist | -300.000 | -300.000 | |
| Indtægter for videreførsler | -300.000 | -300.000 | 0 |
| Videreført finanslovsbevilling, 1. januar | 0 | 0 | |
| Videreført finanslovsbevilling, 31. december | 31.371 | 0 | |
| Indtægter i alt | -268.629 | -300.000 | 0 |

Note 8

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, tilskudsfinansierede aktiviteter | | | |
| Uddannelsespuljen (B g C) | | | |
| Civilsamfundet bygger bro | | | |
| FUV | | | |
| Nordisk Ministerråd | -310.289 | -314.400 | |
| Indtægter for videreførsler | -310.289 | -314.400 | 0 |
| Videreførte bevillinger, 1. januar | | | |
| Videreførte bevillinger, 31. december | | | |
| Indtægter i alt | -310.289 | -314.400 | 0 |

Note 9

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter, indtægtsdækket virksomhed | | | |
| Rekvirerede opgaver | -609.498 | -589.100 | -395.160 |
| I alt | -609.498 | -589.100 | -395.160 |

Note 10

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|----------------|-----------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Lønudgifter, tilskudsfinansierede aktiviteter | | | |
| Nordisk Ministerråd | 240.567 | 231.702 | |
| Lønudgifter, i alt | 240.567 | 231.702 | 0 |

Note 11

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Lønudgifter, indtægtsdækket virksomhed | | | |
| Rekvirerede opgaver | 217.770 | 242.217 | 178.819 |
| I alt | 217.770 | 242.217 | 178.819 |

Note 12

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|--|---------------|-----------------|----------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Øvrige driftsudgifter, tilskudsfinansierede aktiviteter | | | |
| Nordisk Ministerråd | 69.722 | 82.698 | |
| Øvrige driftsudgifter i alt | 69.722 | 82.698 | 0 |

Note 13

| | 2021 | | 2020 | |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Materielle anlægsaktiver | Driftsmateriel og inventar | Lejede lokaler | Driftsmateriel og inventar | Lejede lokaler |
| Kostpris primo | 521.966 | 371.021 | 521.966 | 294.929 |
| Årets tilgang | | | 0 | 76.092 |
| Årets afgang | | | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 521.966 | 371.021 | 521.966 | 371.021 |
| Afskrivninger primo | -381.311 | -239.587 | -319.201 | -207.692 |
| Årets tilbageførte afskrivninger | | | | |
| Årets afskrivninger | -44.737 | -34.431 | -62.110 | -31.895 |
| Afskrivninger ultimo | -426.048 | -274.018 | -381.311 | -239.587 |
| Bogført værdi ultimo | 95.918 | 97.003 | 140.655 | 131.434 |

Note 14

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Videreført finanslovsbevilling | | | |
| Grundbevilling, CFSA | 424.080 | 207.300 | 652.971 |
| Grundbevilling, Civilsamfundsstrategi | -29.832 | 0 | -40.902 |
| Grundbevilling, Kompetenceløftet | -1.549.837 | -475.500 | -852.871 |
| Etablering af whistleblower tilbud | -258.509 | 0 | -138.924 |
| Good governance | -89.551 | -94.800 | |
| SOS | -31.371 | 0 | |
| Monitorering af det frivillige sociale område | -104.718 | 0 | 1.828 |
| Videreført finanslovsbevilling i alt | -1.639.738 | -363.000 | -377.897 |

Note 15

| | | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. | kr. |
| Resultat/overførsler fordelt på aktiviteter | | | | |
| Opgørelse grundbevilling | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | 1 | -5.208.826 | -5.387.100 | -5.412.665 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 4.237.129 | 4.032.800 | 4.712.245 |
| Øvrige udgifter | | 742.806 | 908.600 | 1.091.689 |
| Årets resultat uden overførsler | | -228.891 | -445.700 | 391.268 |
| Primo saldo overførsel | | 652.971 | 653.000 | 261.703 |
| Ultimo saldo t/overførsel | | 424.080 | 207.300 | 652.971 |
| Opgørelse Civilsamfundsstrategien | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler (2011 - ikke anvist) | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 8.649 | 16.630 | 31.384 |
| Øvrige udgifter | | 2.420 | 24.270 | 7.478 |
| Årets resultat uden overførsler | | 11.070 | 40.900 | 38.862 |
| Primo saldo overførsel | | -40.902 | -40.900 | -79.763 |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -29.832 | 0 | -40.902 |
| Opgørelse Kompetenceløftet | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | 3 | -9.200.225 | -9.327.700 | -9.431.322 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 6.301.117 | 6.742.128 | 5.778.901 |
| Øvrige udgifter | | 2.202.142 | 2.962.972 | 4.003.017 |
| Årets resultat uden overførsler | | -696.966 | 377.400 | 350.596 |
| Primo saldo overførsel | | -852.871 | -852.800 | -1.203.467 |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -1.549.837 | -475.400 | -852.871 |
| Opgørelse Monitorering af det frivillige sociale arbejde | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | 4 | -300.000 | -300.000 | -300.000 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 136.838 | 164.983 | 147.127 |
| Øvrige udgifter | | 56.616 | 133.117 | 152.502 |
| Årets resultat uden overførsler | | -106.546 | -1.900 | -372 |
| Primo saldo overførsel | | 1.828 | 1.900 | 2.200 |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -104.718 | 0 | 1.828 |
| Opgørelse Etablering af whistleblowertilbud | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | | -500.000 | -500.000 | -500.000 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 172.785 | 322.080 | 209.116 |
| Øvrige udgifter | | 207.630 | 316.820 | 151.959 |
| Årets resultat uden overførsler | | -119.585 | 138.900 | -138.924 |
| Primo saldo overførsel | | -138.924 | -138.900 | |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -258.509 | 0 | -138.924 |
| Opgørelse Good governance | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | | -500.000 | -500.000 | |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 230.327 | 255.814 | |
| Øvrige udgifter | | 180.121 | 149.386 | |
| Årets resultat uden overførsler | | -89.551 | -94.800 | |
| Primo saldo overførsel | | 0 | 0 | |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -89.551 | -94.800 | |
| Opgørelse Dokumentation SOS | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | | -300.000 | -300.000 | |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 219.957 | 240.498 | |
| Øvrige udgifter | | 48.672 | 59.502 | |
| Årets resultat uden overførsler | | -31.371 | 0 | |
| Primo saldo overførsel | | 0 | 0 | |
| Ultimo saldo t/overførsel | | -31.371 | 0 | |
| Opgørelse tilskudsdekkede aktiviteter | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | | -310.289 | -314.400 | |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 240.567 | 231.702 | |
| Øvrige udgifter | | 69.722 | 82.698 | |
| Årets resultat uden overførsler | | 0 | 0 | |
| Primo saldo overførsel | | 0 | 0 | |
| Ultimo saldo t/overførsel | | 0 | 0 | |
| Opgørelse indtægtsdækket virksomhed | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | 9 | -609.498 | -589.100 | -395.160 |
| Årets renter | | 0 | 0 | 0 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 217.770 | 242.217 | 178.819 |
| Øvrige udgifter | | 93.647 | 99.583 | 91.253 |
| Årets resultat uden overførsler | | -298.080 | -247.300 | -125.088 |
| Egenkapital, primo | | -1.657.370 | -1.657.300 | -1.532.283 |
| Egenkapital, ultimo | | -1.955.451 | -1.904.600 | -1.657.370 |
| Samlet opgørelse | | | | |
| Årets indtægter for videreførsler | | -16.928.838 | -17.218.300 | -16.039.147 |
| Årets renter | | 0 | 0 | 0 |
| Årets udgifter: | | | | |
| Løn | | 11.765.141 | 12.248.854 | 11.057.592 |
| Øvrige udgifter | | 3.603.776 | 4.736.946 | 5.497.899 |
| Årets resultat uden overførsler | | -1.559.921 | -232.500 | 516.343 |
| Overførsler og egenkapital, primo | | -2.035.267 | -2.035.000 | -2.551.610 |
| Overførsler og egenkapital, ultimo | | -3.595.189 | -2.267.500 | -2.035.267 |

Note 16

| | 2021 | Rev budget 2021 | 2020 |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| Andre forpligtelser | kr. | kr. | kr. |
| Lejeforpligtelser | | | |
| Centret har indgået følgende leje- og serviceaftaler: | | | |
| Huslejekontrakt, Albanigade 54, 1. sal, 5000 Odense C | | | |
| Opsigelsesvarsel på 6 måneder. | 207.900 | | 207.500 |
| Samarbejdsaftale, Sotea, 3 måneders opsigelse | 83.946 | | 82.400 |
| Samarbejdsaftale, Absolut rengøring, 3 måneders opsigelse | 32.880 | | 21.915 |
| Kopimaskine, udløber 30.11.2022 | 161.802 | | 217.277 |
| | | | |
| Samlet lejeforpligtelse | 486.528 | | 529.092 |

Note 17 CFSA's samlede indtægter, udgifter og videreførsel fordelt på de tre indtægtskilder (grundbevillinger, rekvirerede opgaver og markedsfinansierede opgaver)

| Opgjort inkl. overheadbidrag til dækning af fællesudgifter | | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Rev. budget 2021 | Afvigelse 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------------------|---------------|---------------|------------------|----------------|-------------|
| Finanslovsbevillingen - CFSA | | | | | | |
| 1. | Indtægter (anvist) | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | - | 4.400.000 |
| 2. | Årets resultat | (391.268) | 228.891 | 445.700 | 216.809 | 392.100 |
| 3. | Videreføres til næste år | (652.971) | (424.080) | (207.300) | 216.780 | (163.600) |
| Finanslovsbevillingen - frivilligpakken og frivilligportal | | | | | | |
| 4. | Indtægter (anvist) | - | - | - | - | - |
| 5. | Årets resultat | (38.862) | (11.070) | (40.900) | (29.831) | (26.700) |
| 6. | Videreføres til næste år | 40.902 | 29.832 | - | (29.832) | - |
| Finanslovsbevillingen - kompetenceløft af det frivillige sociale arbejde | | | | | | |
| 7. | Indtægter (anvist) | 9.200.000 | 9.200.000 | 9.200.000 | - | 9.300.000 |
| 8. | Årets resultat | 2.056.338 | 2.402.707 | 1.328.200 | (1.074.507) | 606.800 |
| 9. | Videreføres til næste år | 852.871 | 1.549.837 | 475.400 | (1.074.437) | 16.300 |
| Finanslovsbevilling - monitorering af det frivillige sociale arbejde | | | | | | |
| 10. | Indtægter (anvist) | 300.000 | 300.000 | 300.000 | - | 300.000 |
| 11. | Årets resultat | (4.028) | 102.890 | (1.900) | (104.790) | 49.000 |
| 12. | Videreføres til næste år | (1.828) | 104.718 | - | (104.718) | - |
| Finanslovsbevilling - etablering af whistleblowerordning | | | | | | |
| 13. | Indtægter (anvist) | 500.000 | 500.000 | 500.000 | - | 500.000 |
| 14. | Årets resultat | 138.924 | 397.433 | 138.900 | (258.533) | 111.500 |
| 15. | Videreføres til næste år | 138.924 | 258.509 | - | (258.509) | - |
| Finanslovsbevilling - implementering af standarder for Good Governance | | | | | | |
| 19. | Indtægter (anvist) | | 500.000 | 500.000 | - | 500.000 |
| 20. | Årets resultat | | 89.551 | 94.800 | 5.249 | 33.200 |
| 21. | Videreføres til næste år | | 89.551 | 94.800 | 5.249 | - |
| Finanslovsbevilling - Model til fælles standarder for måling og evaluering | | | | | | |
| 22. | Indtægter (anvist) | | 300.000 | 300.000 | - | 300.000 |
| 23. | Årets resultat | | 31.371 | - | (31.371) | 50.000 |
| 24. | Videreføres til næste år | | 31.371 | - | (31.371) | - |
| Finanslovsbevilling - Rådgivning - fundraising/dokumentation | | | | | | |
| 25. | Indtægter (anvist) | | | | | 700.000 |
| 26. | Årets resultat | | | | | - |
| 27. | Videreføres til næste år | | | | | - |
| Puljebevillinger | | | | | | |
| 28. | Indtægter | - | 310.289 | 314.400 | 4.111 | 343.600 |
| 29. | Årets resultat | - | 481.134 | 485.245 | 4.111 | - |
| 30. | Videreføres til næste år | - | 481.134 | 485.245 | 4.111 | - |
| Markedsfinansierede opgaver | | | | | | |
| 31. | Indtægter | 395.160 | 609.498 | 589.100 | (20.398) | 200.000 |
| 32. | Årets resultat | 125.088 | 298.080 | 247.300 | (50.780) | 59.500 |
| 33. | Videreføres til næste år | 125.088 | 298.080 | 247.300 | (50.780) | 59.500 |

Note 18 Indtægter som kommer fra bevillinger under Social- og Ældreministeriet

| | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Rev. budget 2021 | Afvigelse 2021 | Budget 2022 |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Finanslovsbevillingen - CFSA | 4.300.000 | 4.300.000 | 4.300.000 | - | 4.400.000 |
| Finanslovsbevillingen - frivilligpakken og frivilligportal | - | - | - | - | - |
| Finanslovsbevillingen - kompetenceløft af det frivillige sociale arbejde | 9.200.000 | 9.200.000 | 9.200.000 | - | 9.300.000 |
| Finanslovsbevilling - monitorering af det frivillige sociale arbejde | 300.000 | 300.000 | 300.000 | - | 300.000 |
| Finanslovsbevilling - etablering af whistleblowerordning | 500.000 | 500.000 | 500.000 | - | 500.000 |
| Finanslovsbevilling - implementering af standarder for Good Governance | | 500.000 | 500.000 | - | 500.000 |
| Finanslovsbevilling - Model til fælles standarder for måling og evaluering | | 300.000 | 300.000 | - | 300.000 |
| Finanslovsbevilling - Rådgivning - fundraising/dokumentation | | - | - | - | 700.000 |
| Puljebevillinger | - | | | - | 343.600 |
| Andre ministerielle opgaver | - | - | - | - | - |
| I alt | 14.300.000 | 15.100.000 | 15.100.000 | - | 16.343.600 |

Note 19a Regnskab for aktiviteter under grundbevillingen – CFSA

| Opgjort ekskl overheadbidrag til dækning af fællesudgifter | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Rev. budget 2021 | Afvigelse ift rev.bud. 2021 | Budget 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------|
| Vidensopbygning og vidensdeling | 614.877 | 556.379 | 530.500 | 25.879 | 622.400 |
| Bidrag til politikudvikling | 22.395 | 20.576 | 31.200 | (10.624) | 29.500 |
| Rådgivning | 590.347 | 421.592 | 462.300 | (40.708) | 631.500 |
| Konsulentydelse | (171.502) | (76.255) | (266.300) | 190.045 | (336.100) |
| Tværasektorielt samarbejde og brobygning | - | | | - | |
| Kommunikation og formidling | 648.328 | 684.016 | 696.800 | (12.784) | 897.700 |
| Vidensdøgnet | - | | | - | |
| Andre faglige aktiviteter, herunder synliggørelse | 431.065 | 424.467 | 444.500 | (20.033) | 600.600 |
| Netværk mv. | (12.331) | (2.745) | (8.000) | 5.255 | (3.200) |
| Grundanalyse | 252.501 | 249 | 60.300 | (60.051) | |
| CFSA jubilæumsår | 111.866 | | | - | |
| I alt | 2.487.545 | 2.028.280 | 1.951.300 | 76.980 | 2.442.400 |

Bemærkninger:

Generelt set er der et mindre forbrug på timer end forventet i 2021. Det mindre forbrug fordeler sig på:

- Rådgivning. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der er brugt færre timer, da 2 konsulenter fratrådte stillinger i oktober og november.
- Konsulentydelse. Afvigelsen skyldes bl.a., at der har været en større overførsel af forudbetalinger/udskudte aktiviteter til 2022. Dette skyldes, at opgaver er udskudt til 2022 efter ønske fra rekvirenter.
- Grundanalyse. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der er brugt færre timer end forventet, da en tilknyttet medarbejder gik ned i tid i efteråret 2021.

Note 19b Regnskab for aktiviteter under grundbevillingen – Foreningsportalen, Monitorering, Etablering af Whistleblowertilbuddet, Implementering af standarder for Good Governance og Model til fælles standarder for måling og evaluering

| Opgjort ekskl overheadbidrag til dækning af fællesudgifter | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Rev. budget 2021 | Afvigelse ift rev.bud. 2021 | Budget 2022 |
|--|----------------|----------------|------------------|-----------------------------|------------------|
| Foreningsportalen | 23.572 | 7.221 | 33.400 | (26.180) | 17.700 |
| Monitorering af frivilligt socialt arbejde | 227.952 | 132.564 | 223.700 | (91.136) | 255.000 |
| Etablering af whistleblowertilbud | 259.200 | 303.529 | 493.700 | (190.171) | 452.700 |
| Implementering af standarder for Good Governance | | 307.958 | 289.900 | 18.058 | 386.900 |
| Model til fælles standarder for måling og evaluering | | 170.753 | 191.600 | (20.847) | 248.100 |
| Rådgivning - fundraising/dokumentation | | | | | 455.200 |
| I alt | 510.724 | 922.024 | 1.232.300 | (310.276) | 1.815.600 |

Bemærkninger:

- Frivilligportalen. Der har bl.a. været et mindreforbrug til hjemmeside/portalen på kr. 20.000
- Monitorering af frivilligt socialt arbejde. Trykning af rapport samt heraf afledte timer udskudt til 2022.
- Etablering af whistleblowertilbuddet. Der har været et mindreforbrug på kr. 190.200. Dette skyldes udskudte aktiviteter pga. corona-situationen sidst på efteråret 2021. Disse aktiviteter forventes afviklet i 2022.

Note 19c Regnskab for aktiviteter under grundbevillingen – KompetenceLøftet

| Opgjort ekskl overheadbidrag til dækning af fællesudgifter | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Revideret budget 2021 | Afvigelse ift rev.bud. 2021 | Budget 2022 |
|--|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------|
| Drift, administration og kursistservice | 1.508.606 | 1.552.866 | 1.642.700 | (89.834) | 1.653.100 |
| Udvikling | 375.498 | 176.978 | 254.700 | (77.722) | - |
| Midtvejs- og slutrapport | 33.264 | 211 | - | 211 | 22.700 |
| Videnproduktion, analyser og formidling | | | | | 615.500 |
| Kompetencegivende undervisningstilbud | 4.054.804 | 2.570.473 | 3.464.100 | (893.627) | 4.090.000 |
| - Vidensdøgn | 289.854 | - | - | - | |
| - Landsdækkende kurser | 2.080.718 | 1.399.330 | 1.762.000 | (362.670) | |
| - Lokale kurser | 1.684.233 | 1.171.143 | 1.702.100 | (530.957) | |
| Netværk | 254.999 | 384.268 | 394.100 | (9.832) | 617.600 |
| Navigator | 505.597 | 352.703 | 405.000 | (52.297) | 279.500 |
| Rådgivning og konsulentbistand | 198.878 | 597.263 | 668.600 | (71.337) | 423.900 |
| I alt | 6.931.647 | 5.634.763 | 6.829.200 | (1.194.437) | 7.702.300 |

Bemærkninger:

Generelt har det også i 2021 vist sig svært at afholde alle de planlagte fysiske aktiviteter under Kompetenceløftet pga. pandemien.

- Drift og administration. Der har på driften været et mindreforbrug på kr. 63.000. Det er bl.a. udgifter til hjemmeside og licenser til div. programmer og tjenester, der bruges på aktiviteter under kompetenceløftet. Desuden har der været et mindreforbrug på løn, da en medarbejder fratrådte stilling i efteråret.
- Udvikling. Ledelsen har prioriteret, at CFSA's medarbejdere skulle stået til rådighed for CFSA's målgruppe ift. rådgivning, kursus- og webinarplanlægning mv. i stedet for de i målplanen beskrevne aktiviteter for interne undervisere.
- Landsdækkende kurser. Mindreforbrug til øv. udgifter ifm. afholdelse af kurser på kr. 240.000 samt mindreforbrug af timer (290) til afholdelse af kurser svarende til kr. 122.000 skyldes udskudte/aflyste aktiviteter pga. corona-situationen sidst på efteråret 2021
- Lokale kurser. Mindreforbrug til øv. udgifter ifm. afholdelse af kurser på kr. 320.000 samt mindreforbrug af timer (500) til afholdelse af kurser svarende til kr. 210.000 som skyldes udskudte/aflyste aktiviteter pga. corona-situationen sidst på efteråret 2021
- Navigator. Mindreforbrug pga. udskudte aktiviteter. Udgifter til løn kr. 52.300 svarende til 125 timer.
- Udvidet rådgivning og konsulentbistand. Mindreforbrug på kr. 71.300 svarende til 170 timer. Dette skyldes en ledelsesmæssig prioritering for at kunne nå andre mål i CFSA's målplan 2021.

Note 20 Regnskab for CFSA's fællesudgifter

| Opgjort ekskl overheadbidrag til dækning af fællesudgifter | Regnskab 2020 | Regnskab 2021 | Revideret budget 2021 | Afvigelse 2021 | Budget 2022 |
|--|------------------|------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| 1. Lokaleudgifter: husleje, varme, el, rengøring, renovation | 639.053 | 616.589 | 619.500 | (2.911) | 1.019.000 |
| 2. Vedligeholdelse af lokaler | 27.918 | 1.413 | 5.000 | (3.588) | 10.000 |
| 3. Kontorudgifter: telefon, leje af kopimaskine | 106.435 | 133.876 | 125.000 | 8.876 | 95.000 |
| 4. Porto, gebyrer og Statens lønadministration | 63.884 | 62.497 | 62.600 | (103) | 114.600 |
| 5. Kontorartikler, bøger, tidsskrifter, reproduktioner | 44.472 | 63.060 | 48.000 | 15.060 | 46.000 |
| 6. Kursus- og efteruddannelsesudgifter | 157.446 | 182.164 | 206.000 | (23.836) | 325.000 |
| 7. IT-udgifter | 420.069 | 380.862 | 440.000 | (59.138) | 75.000 |
| 8. Afskrivninger | 94.005 | 79.168 | 94.000 | (14.832) | 144.000 |
| 9. Repræsentation | 19.182 | 13.700 | 12.500 | 1.200 | 20.000 |
| 10. Øvr. tjenesteydelser, herunder revision | 314.625 | 214.750 | 207.000 | 7.750 | 212.000 |
| 11. Rejse- og opholdsudgifter | 5.561 | 6.397 | 6.500 | (103) | 10.000 |
| 12. Øvrige mødeudgifter | 15.130 | 13.538 | 10.000 | 3.538 | 20.000 |
| 13. Bestyrelsen | 95.492 | 73.215 | 62.800 | 10.415 | 79.000 |
| 14. Øvrige personaleudg, herunder annoncering | 902 | 56.259 | 28.600 | 27.659 | 20.600 |
| 15. Generel ledelse og administration | 2.160.208 | 2.371.904 | 2.181.482 | 190.421 | 2.447.700 |
| I alt | 4.164.380 | 4.269.392 | 4.108.982 | 160.409 | 4.637.900 |

Bemærkninger:

Der har været mindre udgifter til IT end forventet. Merudgiften til generel ledelse og administration skyldes, at der i 2021 blandt medarbejdere tilknyttet CFSA's sekretariat bl.a. har været medarbejderudskiftning på en nøgleposition, samt at CFSA's øvrige personale har haft større brug for stabsunderstøttelse som følge af den langvarige hjemsendelse ifm. Corona.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

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

Lars Skov Henriksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-538755781595

IP: 130.225.xxx.xxx

2022-04-20 10:54:15 UTC

NEM ID 

Laura Auken Larsen

Daglig ledelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-226849231565

IP: 212.98.xxx.xxx

2022-04-20 10:57:01 UTC

NEM ID 

Katrine Nørtoft Magelund

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-874498509691

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-04-20 11:23:35 UTC

NEM ID 

Lars Thorkil Juul

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-695609551604

IP: 176.22.xxx.xxx

2022-04-20 11:39:03 UTC

NEM ID 

Morten Skov Mogensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-373869520669

IP: 80.63.xxx.xxx

2022-04-20 12:30:17 UTC

NEM ID 

Illa Westrup Stephensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-348034735748

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-04-21 14:49:59 UTC

NEM ID 

Lene Hjorth

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-504936792249

IP: 80.208.xxx.xxx

2022-04-22 11:39:53 UTC

NEM ID 

Mirka Anne Kobæk Mozer

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-072839100591

IP: 80.199.xxx.xxx

2022-04-22 12:28:04 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VP16L-4H4TB-7EQ6H-SOTXV-572EF-T5BW2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Kim Dalgaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:1078830770504

IP: 77.243.xxx.xxx

2022-04-23 07:32:49 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>