

CSM Midt Nord S/I

CVR-nummer 34979235

Årsrapport 2023

Indholdsfortegnelse

Stamoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	21
Aktiver	22
Passiver	23
Noter	24
Anvendt regnskabspraksis	29

Stamoplysninger

Institution

CSM Midt Nord S/I
Thomas Koppels Gade 30, 2. sal
8000 Aarhus C

Hjemstedskommune: Aarhus
CVR-nummer: 34979235
Regnskabsperiode: 1. januar 2023 - 31. december 2023

Bestyrelse

Palle Eli Jensen, Formand
Simon Eilrich, Næstformand
Anne Helene Døssing, Centerleder
Mette Møller Løvstad, Leder af Frivilligsektionen
Anders Kjærulff, Bestyrelsesmedlem
Sasja Kramer Bach, Medarbejderrepræsentant
Maja Jørgensen, Frivilligrepræsentant
Lone Holm, Brugerrepræsentant

Centerleder

Anne Helene Døssing

Pengeinstitut

Nordea, Skt. Clemens Torv 2-6 8000 Aarhus C

Revisor

Dansk Revision Århus
Godkendt revisionspartnerselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktperson:
Claus Guldborg Nyvold

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og centerleder har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for CSM Midt Nord S/I.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Aarhus, 26. april 2024

Centerleder:

Anne Helene Døssing

Bestyrelsen:

Palle Eli Jensen
Formand

Simon Eilrich
Næstformand

Helene Døssing Blaabjerg

Mette Møller Løvstad

Anders Kjærulff

Sasja Kramer Bach

Maja Mygdal Jørgensen

Lone Holm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i CSM Midt Nord S/I

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CSM Midt Nord S/I for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A og Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet, med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur og i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2023. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i årsregnskabsloven og Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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 og til Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

(Omfattet af Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision er den del af regnskabet, som omfatter midlerne tildelt til CSM puljetilskud, specificeret i note 13 – Fordeling af midler)

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af den 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 i denne udtalelse.

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

Åbyhøj, 26. april 2024

Dansk Revision Århus

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 26717671

Claus Guldborg Nyvold
registreret revisor
mne29387

Afrapportering 2023 for CSM Midt Nord

jr. nr. 6967-0001

v. Anne Helene Døssing, centerleder
Godkendt af bestyrelsen 7. marts 2024.

Indledning

Denne afrapportering er udarbejdet efter aftale mellem Social- og boligstyrelsen og Center for Seksuelt Misbrugte (CSM Midt Nord) og er gældende som beretning for målplan 2023.

Om CSM Midt Nord

CSM Midt Nord er ét ud af tre behandlingscentre for voksne med senfølger og er en selvejende institution med en frivillig bestyrelse. Institutionen består af to afdelinger i hhv. det centrale Aarhus og Aalborg fordelt imellem en behandlings- og en frivillig indsats. Medio april 2024 blev behandlings- og frivilligsektionen i Aarhus sammenlagt på samme adresse, således som afdelingen i Aalborg er organiseret. Begge afdelinger tilbyder såvel psykologbehandling som sociale og rådgivende aktiviteter varetaget af frivillige. CSM Midt Nord lægger i sin daglige praksis vægt på en helhedsorienteret indsats, hvor de forskellige tilbud kan supplere hinanden før, under og efter psykologbehandlingen.

CSM Midt Nord blev etableret d. 1.6.2013 med henblik på at hjælpe målgruppen: *voksne med senfølger efter seksuelle overgreb i barndommen og ungdommen*, bosiddende i Region Midt- og Region Nordjylland. Behandlingstilbuddene i CSM Midt Nords behandlingssektion varetages af aktuelt tolv psykologer med specialiseret viden om psykosociale og seksuelle traumer og tilbyder hhv. individuel psykoterapi, gruppeterapi og psykoedukation i gruppe. Behandlingen er mentaliseringsbaseret (MBT) og der er på Centeret en løbende kvalitetssikring i form af uddannelse og supervision, eksternt såvel som internt. Siden 2018 har CSM Midt Nords behandlingssektion desuden været leverandør af rådgivningsforløb på senfølgeområdet til *VISO, Socialstyrelsen* sammen med CSM Syd og CSM Øst.

CSM Midt Nords Frivilligsektion ledes af en specialiseret faglig koordinator af den frivillige indsats, som drives efter principper om recovery og udvikling igennem medmenneskeligt samvær. I frivilligsektionen tilbydes støttende samtaler, selvhjælpsgrupper, café-aktiviteter, kreative værksteder, foredrag, undervisning i krop-psyke samt anonym telefon- og chatrådgivning.

CSM Midt Nord har i forening med CSM Øst og CSM Syd et samarbejde med Videnscenter for Psykotraumalogi v. professor Ask Elklit på Syddansk Universitet, hvor der foretages en systematisk dataindsamling vedr. målgruppen, for at sikre kvalitet og effekt i den kliniske praksis i behandlingssektionen og med henblik på forskning og vidensudvikling ang. målgruppen nationalt og internationalt. Alle klientforløb dokumenteres fra henvendelse til afslutning i journaliseringssystemet Sensus Bosted under hensyntagen til Psykologloven.

Ledelsesberetning

Målgruppe for CSM Midt Nord

Befolkningstallet i Region Midtjylland er 1.365.681 og i Region Nordjylland 593.575, hvilket sammenlagt er 1.959.256 (kilde: Danmarks Statistik, 4. kvartal 2023).

Ifølge estimat fra dansk forskningskilde (A. Elklit, 2024/2015) har 2 % heraf været udsat for alvorlige seksuelle overgreb i barn- og ungdommen (før det 18. år). Det svarer til 39.185 borgere. Af disse anslås 60-80% at udvikle senfølger.

Målgruppen i CSM Midt Nord vurderes på denne baggrund i størrelsesordenen 23.511-31.348 borgere.

CSM-centrenes nationale koordination og samarbejde

CSM-centrene har i løbet af 2023 haft kontinuerlige møder i centerledelsen, hvor tværgående organisatoriske og behandlingsmæssige spørgsmål er drøftet.

I 2023 omhandlede samarbejdet i centerledelsen i det første halve år spørgsmål omkring den fremtidige organisering, idet der på daværende tidspunkt var udsigt til en væsentlig reduktion af driftsgrundlaget pga. udløb af satsmidler 2021-2023. Centerledelsen drøftede i den anledning organisatoriske tiltag mhb. på at håndtere intern usikkerhed omkring varigheden af de etablerede behandlingstilbud i satellitterne, herunder også forvaltning af ressourcer i forhold til den samlet set voksende venteliste på behandling.

I det andet halvår af 2023 omhandlede samarbejdet en fælles linje for udvikling af projekter på senfølgeområdet mhb. på visitations- og behandlingsaktiviteter, der kunne indgå i en ansøgning om den i sommeren 2023 udbudte pulje til styrket indsats til landsdækkende rådgivning og behandling. Her blev også drøftet arbejdet med en fortsat konsolidering af CSM-satellitterne mhb. på at bevare en regional adgang til CSM-centrenes behandlings- og frivillige indsats.

Der har generelt i samarbejdet været et øget fokus på samarbejde omkring behandlingsindsatserne med et fokus på differentieret behandling, behandlingsforberedelse og en integration af behandling til kropslige senfølger og udviklingsarbejdet fortsættes i 2024.

Herudover har der i alle tre centre været en række centrale aktiviteter i de 3 Samarbejdsfora med psykiatrien og Landsforeningen SPOR, som også har indgået i samarbejdet mellem centrene.

Det skal bemærkes at der ultimo 2023 blev iværksat en opskalering af behandlingskapaciteten på alle 3 centre på baggrund af en tillægsbevilling og med fokus på den samlet set øgede venteliste på behandling.

Ledelsesberetning

CSM-centrenes behandlingsaktiviteter (udvalgte) på landsplan

CSM-centrenes aktiviteter (udvalgte) på landsplan 2023	I alt 2022	I alt 2023
Klienter på venteliste til behandling pr. 31.12	1.181	1.204
Klienter er startet i behandling	229	262
Aktive klienter	2.156	2.340
Klienter opskrevet til visitation	717	729

Opgørelse af CSM Midt Nords aktiviteter 2023

Klienter på venteliste til behandling pr. 01-01-2023:	387
Klienter på venteliste til behandling pr. 31-12-2023:	338
Klienter der har gennemført visitationsforløb i 2023:	85
Klienter der er startet behandling i løbet af 2023: (herunder seksualitetsgruppe i samarbejde med RM)	62
Klienter der har afsluttet behandlingsforløb i 2023:	59
Klienter aktive i behandlingsforløb i 2023	141

Aktive klienter i Behandlingssektionen

Der var i 2023 i alt **660 aktive klienter** i CSM Midt Nord.

Til aktive klienter medregnes klienter, der stod på venteliste til visitation, har gennemført et visitationsforløb, stod på venteliste til behandling, var/er i gang med individuel terapi, gruppeterapi eller kropsterapi, deltog i seksualitetsgruppe i samarbejde med RM, deltog i senfølgegruppe, afsluttede terapi eller afbrød deres terapi.

Aktive klienter i 2023	Antal	Region Midt	Region Nord
I alt	660	518	142

Ledelsesberetning

Visitationer

Henvendte sig med ønske om/opskrevet til visitation	196
Heraf – har gennemført visitationsforløbet i 2023 (4 klienter har gennemført visitation i januar 2024)	38
Heraf – kom på venteliste til behandling	30

Behandlingsforløb

Pr. 31. december 2023

32 klienter i individuel terapi

32 klienter i gruppeterapi

I 2023 har 141 klienter været aktive i et behandlingsforløb:

- 88 klienter i individuel terapi (incl forforløb)
- 42 klienter i gruppeterapi - Vi har i alt fem terapigrupper (fire i Aarhus og en i Aalborg).
- 6 klienter i kropsterapi
- 5 klienter i seksualitetsgruppe i samarbejde med Region Midt

Derudover har 35 klienter gennemført undervisningsforløb i senfølgegruppe

Behandlingsforløb startet i løbet af 2023

	Aarhus	Mænd	Kvinder	Aalborg	Mænd	Kvinder	Samlet antal
Individuel terapi	29	1	28	8	1	7	37
Forforløb	13	1	12	3	0	3	16
Gruppeterapi	12	3	9	0	0	0	12
I alt	54	5	49	11	1	10	65
<i>Af disse i behandling ved årets slutning</i>	33	3	30	4	0	4	37
Senfølgegruppe	25	1	24	10	0	10	35

63 klienter har afsluttet deres behandlingsforløb i 2023

- her ses bort fra senfølgegruppe, da klienter efter psykoedukation fortsætter i terapi.

Ledelsesberetning

Venteliste til behandling

Pr. 1. januar 2023 stod 387 klienter på venteliste til behandling – heraf 85 til behandling i Aalborg.

Pr. 31. december 2023 stod 339 klienter på venteliste til behandling – heraf 81 til behandling i Aalborg

I 2023 blev der i alt skrevet 72 nye klienter på venteliste til behandling.

Ventetid i 2023

Tid på ventelisten i gennemsnit	Pr. 01-01-2023	Pr. 31-12-2023
Antal klienter på ventelisten:	387 klienter	339 klienter
Ventetid fra henvendelsesdato:	826 dage	748 dage

Tid på ventelisten for klienter startet i terapi i 2023	Individuel terapi	Gruppeterapi
Antal klienter:	53	12
Deres gennemsnitlige ventetid fra henvendelsesdato:	1014 dage	755 dage

196 personer henvendte sig i 2023 med ønsket om visitation

Af disse har 39 gennemført visitation

- for disse var ventetiden fra henvendelse til afsluttet visitation i gennemsnit 195 dage.

34 af de visiterede klienter er gået videre til venteliste til behandling.

51 af de klienter der henvendte sig i 2023 med ønsket om visitation har fået tid til visitation i 2024.

Kønsfordeling i behandlingssektionen i 2023

	I alt	Mænd	Kvinder
Aktive klienter i 2023	660	78	582
Venteliste til visitation	194	164	30
Gennemførte visitation	39	11	28
I individuel terapi pr 31.12.2023	32	1	31
I gruppeterapi pr. 31.12.2023	32	3	29
Venteliste til behandling – 1.1.2023	387	40	347
Venteliste til behandling – 31.12.2022	339	40	299
Senfølgegruppe 2023	35	1	34

Ledelsesberetning

Frivilligsektionens aktiviteter

Registrerede antal brugere i 2023:

Der er registreret 532 brugere heraf er 91 kommet til siden 1. januar 2023

Antal frivillige i 2023:

Der er registreret 68 frivillige, heraf er 21 kommet til siden 1. januar 2023

Åben Café

- Aarhus:** **805 fremmødte i caféen**
70 % kvinder
30 % mænd.
98 % har selv været udsat for overgreb
- Aalborg:** **85 fremmødte i caféen**
55 % kvinder,
45 % mænd
93 % har selv været udsat for overgreb

Telefonrådgivning:

- Aarhus og** **241 personer har henvendt sig pr. telefon**
Aalborg: 94,5 % kvinder
5,5 % mænd

Individuelle samtaler (rådgivningsforløb):

- Aarhus:** **195 individuelle samtaler**

65 % kvinder, 35 % mænd
70 % af samtalerne var en del af et samlet rådgivningsforløb med en frivillig rådgiver
28 % var enkeltstående samtaler,
2 % var samtaler med pårørende
- Aalborg:** **70 individuelle samtaler**
71 % kvinder
29 % mænd

100 % af samtalerne var en del af et samlet rådgivningsforløb med en frivillig rådgiver
0 % var samtaler med pårørende

Ledelsesberetning

Selvhjælpsgrupper

Aarhus: 2 kvindegrupper, 1 forældregruppe, 1 mandegruppe

Aalborg: 2 kvindegrupper

Socialrådgivning

Aarhus: Der har været 276 afviklede samtaler hos socialrådgiveren

84 % kvinder

16 % mænd

82 % fremmødte, 18 % telefoniske

88 % fra Region Midt, heraf 74 % fra Aarhus kommune

Ledelsesberetning

Landsdækkende chatrådgivning

Der er ca. 30 chatrådgivere med 10-12 tilknyttet hver af de tre frivilligsektioner.

Antal chatrådgivninger i alt i 2023: 562

Den typiske bruger i chatrådgivningen	2022	2023
Kvinde	86,83 %	80,56 %
18-25 år	23,22 %	18,33 %
26-35 år	31,72 %	31,30 %
Har ikke chattet med os tidligere	54,25 %	68,70 %
Har fundet os gennem en søgning på internettet	28,05 %	31,28 %
Har selv været udsat for overgreb	72,27 %	67,22 %
Chatter med os i 15-30 minutter	16,90 %	17,47 %
Eller Chatter med os i 60-90 minutter	18,99 %	20,82 %

Top 3 samtaleemner	2022	2023
1. At fortælle sin historie første gang	29,38 %	30,20%
2. Professionel behandling	36,42 %	40,27%
3. Senfølger generelt	21,73 %	31,99%

Samtaler med nye og tidligere brugere	2022	2023
Samtaler med brugere, som chatter med os første gang	54,25 %	68,70 %
Samtaler med brugere, som har chattet med os før	35,53 %	23,15 %
Ikke oplyst	10,23 %	8,15 %

Brugerne fordelt på alder	2022	2023
Under 18 år	5,55 %	2,22 %
18 – 25 år	23,22 %	18,33 %
26 – 35 år	31,72 %	31,30 %
36 – 45 år	14,73 %	20,93 %
46 – 55 år	11,61 %	15,93 %
56 – 65 år	3,81 %	4,26 %
Over 65 år	0,35 %	0,56 %
Ikke oplyst	9,01 %	6,48 %

Brugerne fordelt på køn	2022	2023
Kvinder	86,83 %	80,56 %
Mænd	9,19 %	16,67 %
Anden type kønsidentitet	1,04 %	0,74 %
Ikke oplyst	2,95 %	2,04 %

Ledelsesberetning

Delmål i målplanen for 2023

I samarbejde med de to andre CSM-centre i Danmark (CSM Øst og CSM Syd) aftaltes, at centrene i 2023 havde tre fælles delmål for centrene, hvoraf det sidste var lokalt forankret i Regionerne.

Det første delmål omhandlede igangsættelse af akkreditering af den fælles chatrådgivning med udgangspunkt i RådgivningsDanmarks kvalitetsmål. Målet havde til formål at styrke centrenes samarbejde om og forankring i en fælles rådgivningsmetode, beskrive principper for chatrådgivnings-praksis på senfølgeområdet i en fælles håndbog samt at sikre betingelser for en ensartet rekruttering, uddannelse og videreuddannelse af de frivillige medarbejdere, der er tilknyttet chatrådgivningerne på landsplan.

Det andet delmål var en viderebringelse af delmålet fra målplanen i 2022 og tog udgangspunkt i en udvikling af specialiserede indsatser til målgruppen, der svarer til belastningsgrader og niveauer af funktionsevne. Centrene ønskede med delmål 2 at indsamle kliniske erfaringer og forskningsviden i et undervisningsforløb om senfølger for behandlingssektionens klienter og samtidig fortsætte samarbejdet på landsplan ved at udvikle en fælles psykoedukations-model, der nu indgår som modul i begrundelsen af de tilbudte behandlingsforløb.

Det tredje delmål udsprang af arbejdet i 2022 med ”Den ny handlingsplan til styrket indsats for voksne med senfølger efter seksuelle overgreb i barndommen og ungdommen”. CSM Midt Nord ville i 2023 fortsat arbejde tværsektorielt med henblik på at styrke indsatsen for at forbedre samarbejdet med psykiatrien og tage udgangspunkt i de anbefalinger, der fremgik af Socialstyrelsens evaluering af samarbejdsprojektet i Region Midt.

Langsigtet mål for målgruppen i senfølgecenteret CSM Midt Nord

At forbedre målgruppens - voksne med senfølger af seksuelle overgreb i barndommen og ungdommen – aktuelle livssituation fysisk, psykisk og socialt.

Det vil sige at:

- Reducere de fysiske, psykiske og sociale skadevirkninger efter overgrebene i barndommen.
- Bryde uhensigtsmæssige tanke- og handlemønstre i forhold til familie- og social-liv.
- Forbedre målgruppens muligheder for at opnå og fastholde tilknytning til uddannelses- og arbejdsmarkedet.

Ledelsesberetning

For at sikre CSM Midt Nord's fokus på de langsigtede mål (Hovedformålet), og skabe de forventede resultater blev nedenstående mål formuleret for centret i 2023. De tre delmål, der er synliggjort i Målplanen har direkte betydning for opfyldelsen af hovedformålet.

Delmål 1

Akkreditering af den landsdækkende chatrådgivning:

Delmål 2

Videreudvikling af specialiserede indsatser til målgruppen, der svarer til belastningsgrader og niveauer af funktionsevne: Udarbejdelse og afprøvning af psykoedukations-forløb i de tre CSM-centre.

Delmål 3

Samarbejde med psykiatrien

Aktiviteter for delmål 1

- 1a. Planlægning af arbejdsgange ud fra kravene til akkreditering ved Rådgivnings-Danmark.
- 1b. Koordination imellem de tre frivilligsektioners aktiviteter og bidrag.
- 1c. Udarbejdelse og implementering af en kvalitetsbeskrivelse på baggrund af RådgivningsDanmarks kvalitetsmodel.

Aktiviteter for delmål 2

- 2a. Nedsætte arbejdsgruppe på tværs af centrene.
- 2b. Udarbejde psykoedukationsmateriale.
- 2c. Udarbejde evidensbaseret model for undervisning, i samarbejde med professor Ask Elklit/SDU.
- 2d. Afprøve psykoedukationsmodellen på de tre centre.

Aktiviteter for delmål 3

- 3a. På baggrund af Socialstyrelsens evaluering af handlingsplanen udarbejdes nye mål for psykiatri-samarbejdet i de tre regioner.
- 3b. Udarbejde beskrivelse af henvisningsprocedurer, herunder inddragelse af privatpraktiserende læge
- 3c. Samarbejde med relevante psykiatriske specialklinikker og ambulatorier.

Ledelsesberetning

Delmål 1: Akkreditering af den landsdækkende chat-rådgivning.

CSM-centrene har siden 2019 tilbudt ugentlige chat-rådgivningssamtaler på landsplan, og har i løbet af årene akkumuleret viden om brugernes behov for rådgivning i chat-mediet og om den kvalificering af rådgiverne, der er specifikke for senfølgeområdet. På den baggrund har CSM-centrene ønsket at samle og beskrive de organisatoriske forhold og den rådgivningsfaglige viden, der er nødvendig for at sikre kvalitet og ensartethed i rådgivningen.

Aktiviteter for at nå delmål 1	Indikatorer og målemetoder	Midtvejsevaluering
1a. Planlægning af arbejds-gange ud fra kravene til akkreditering ved RådgivningsDanmark.	1a. Udarbejdelse af handleplan med inddragelse af Rådgivnings-Danmarks "akkreditering trin-for-trin proces".	1a. Gennemført. Handleplan er udarbejdet.
1b. Koordination imellem de tre frivilligsektioners aktiviteter og bidrag.	1b. Plan for mødeaktivitet for frivilligsektionernes chatrådgivnings-koordinatorer, ledelse og styre-gruppe samt beskrivelse af funktioner og opgavefordeling imellem centrene.	1b. Gennemført.
1c. Udarbejdelse og implementering af en kvalitetsbeskrivelse på baggrund af RådgivningsDanmarks kvalitetsmodel.	1c. Ved årets udgang er der beskrevet fælles procedurer for de arbejds-gange der har indvirkning på chat-rådgivningen, herunder uddannelsesmateriale samt retningslinjer for chatrådgivning i en fælles håndbog på tværs af centrene frivilligsektioner.	1c. Gennemført.

Ledelsesberetning

Delmål 2: Videreudvikling af specialiserede indsatser til målgruppen, der svarer til belastningsgrader og niveauer af funktionsevne

Formålet med delmål 2 var at udvikle og afprøve en fælles psykoedukations-model i alle tre centres behandlingssektioner. Målet med afprøvningen er at indsamle erfaring med anvendeligheden af en fælles standard med udgangspunkt i både klinisk praksis og forskningsviden, som et element i et differentieret behandlingstilbud i alle CSM-centrene. *Psykoedukation vil være et behandlingsforberedende og -kvalificerende forløb. Det vil derudover fungere som et indledende modul, hvor der kan foregå en vurdering i praksis af klientens behandlingsbehov og behandlingsparathed. Det kan derfor understøtte et hurtigere og optimalt match mellem klientens behov og vores forskellige behandlingstilbud. Psykoedukationsmodellen planlægges evalueret af SDU i 2024, hvor det da vil fremgå på hvilken måde forløbet påvirker behandlingsslængden.*

Aktiviteter for at nå delmål 2	Indikatorer og målemetoder	Midtvejsevaluering
2a. Nedsættelse af en arbejdsgruppe på tværs af centrene	<p>2a. De tre CSM-centre nedsætter en tværgående arbejdsgruppe bestående af ledelsesrepræsentanter og psykologer.</p> <p>Ledergruppen udarbejder et kommissorium for arbejdsgruppen og der udpeges en tovholder.</p> <p>Der udarbejdes en plan for mødeaktivitet (seks møder årligt) for arbejdsgruppen, samt en beskrivelse af opgavefordeling imellem arbejdsgruppens deltagere.</p>	2a. Gennemført.
2b. Udarbejdelse af et fælles psykoedukationsmateriale.	2b. Med udgangspunkt i de tre centres eksisterende psykoedukationsmateriale og forskningsbaseret viden om psykoedukation udarbejdes et fælles materiale med fokus på både pædagogisk format og vidensindhold.	2b. Gennemført. Der er udarbejdet et fælles psykoedukationsmateriale.
2c. Udarbejdelse af en evidensbaseret model for undervisning i samarbejde med professor Ask Elklit, SDU.	<p>2c. Med afsæt i det fælles psykoedukationsmateriale udvikles i samarbejde med Professor Ask Elklit, SDU en evidensbaseret model for psykoedukation.</p> <p>Der udarbejdes model for dataindsamling og evaluering af såvel psykoedukationsmaterialet som psykoedukationsmodellen.</p>	2c. Gennemført. Der er udarbejdet en model i samarbejde med SDU.
2d. Afprøvning af psyko-edukationsmodellen i de tre centre.	2d. Hvert CSM-center afprøver psykoedukationsmodellen i 3. kvartal 2023. Psykoedukationsmateriale og psykoedukationsmodel evalueres i 4. kvartal	2d. Gennemført.

Ledelsesberetning

Delmål 3: Samarbejde med psykiatrien

Det tredje delmål tager udgangspunkt i evalueringen af Handlingsplan til styrket indsats til voksne med senfølger efter seksuelle overgreb i barndommen og ungdommen, forventet til december 2022.

Formålet med delmål 3 er at fortsætte og udbygge samarbejdet med psykiatrien og øge sammenhængskraften imellem tilbuddene i CSM og de psykiatriske behandlingstilbud, så voksne med senfølger kan forvente en specialiseret og koordineret behandlingsindsats ud fra deres aktuelle behov. På baggrund af aktstykke bevilling arbejdes endvidere på udkast til pilotprojekt sammen med sexologisk enhed/Afd. Q, psykiatrien, Skejby.

Aktiviteter for at nå delmål 3	Indikatorer og målemetoder	Midtvejsevaluering
3a. På baggrund af Socialstyrelsens evaluering af handlingsplanen udarbejdes nye mål for psykiatri-samarbejdet i de tre regioner.	3a. CSM bidrager med arbejdskraft til samarbejdet ud fra centrenes praksis og psykologfaglige specialviden.	3a. Gennemført. To psykologer og centerleder har i samarbejde med sexologisk enhed i psykiatrien, AUH Skejby, udarbejdet model for fælles gruppebehandling
3b. Udarbejde beskrivelse af henvisningsprocedurer, herunder inddragelse af privatpraktiserende læge.	3b. <i>CSM-centrene målretter udtalelser og vurderinger af klienters senfølge-problematik til brug for samarbejde med psykiatri og privatpraktiserende læge.</i>	3b. Gennemført. Er en indarbejdet del af praksis.
3c. Samarbejde med relevante psykiatriske specialklinikker og ambulatorier.	3c. CSM vil kvalificere samarbejdet med udvalgte specialklinikker og ambulatorier ud fra opnåede erfaringer i hver region. CSM Midt Nord: Hvis der ved visitationssamtaler eller i behandlingsforløb findes, at klienten har behov for psykiatrisk behandling, skrives udtalelse til egen læge med anbefaling om henvisning til psykiatrisk ambulatorium på baggrund af henvisningskabelon fra samarbejdsprojektet i Region Midt.	3c. CSM Midt Nord har direkte samarbejde med flere psykiatriske specialklinikker og har praksis for at udarbejde udtalelser og henvisningsanbefaling til praktiserende læge med udgangspunkt i screening og klinisk indtryk af psykiatrisk symptombillede
	<i>Aktstykke bevilling: I samarbejde mellem CSM Midt Nord og sexologisk enhed udarbejdes model til gruppeterapi for voksne med senfølger, der har behov for en modificeret sexologisk behandlingsindsats. Endvidere styrkes indsatsen i chatrådgivningen og med selvhjælpsgrupper i Frivilligsektionen i Aarhus.</i>	<i>Gennemført Model for seksualitetsgruppe, psykoedukationsmateriale og folder er udarbejdet. Klienter er henvist og set til forsamtaler. Behandlingen forløb fra august-december. Chatrådgivningsindsatsen er styrket og selvhjælpsgrupper er i proces med at blive dannet med forventet opstart til efteråret 2023.</i>

Note	Resultatopgørelse	Budget 2023	2023	2022
		DKK	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december				
1	Tilskud	9.816.504	10.174.233	10.675
2	Andre tilskud og indtægter	1.000.000	1.317.699	1.701
	Dækningsbidrag	10.816.504	11.491.932	12.376
3	Direkte udgifter	-852.824	-1.135.917	-1.960
	Etableringsudgifter	0	-26.193	0
4	Ejendomsudgifter	-1.182.083	-1.052.675	-1.205
5	Administrations- og driftsudgifter	-586.000	-614.311	-537
6	Personaleomkostninger	-8.590.986	-7.866.107	-8.196
	Resultat før finansielle poster	-395.389	796.730	478
7	Finansielle omkostninger	0	-2.533	-19
	Årets resultat	-395.389	794.197	459
Forslag til resultatdisponering:				
	Overført resultat	-395.389	794.197	459
	Resultatdisponering i alt	-395.389	794.197	459

Note	Balance	2023 DKK	2022 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Deposita	248.993	240
	Finansielle anlægsaktiver	248.993	240
	Anlægsaktiver i alt	248.993	240
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	98.685	75
	Andre tilgodehavender	191.102	37
	Forudbetalte omkostninger	36.150	0
	Tilgodehavender	325.937	112
	Likvide beholdninger	2.907.207	2.227
	Omsætningsaktiver i alt	3.233.144	2.340
	Aktiver i alt	3.482.137	2.580

Note	Balance	2023 DKK	2022 1.000 DKK
Passiver pr. 31. december			
8	Overført resultat	1.979.193	1.580
9	Uforbrugte puljemidler	952.001	557
	Egenkapital i alt	2.931.194	2.137
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	139.254	115
10	Anden gæld	411.688	329
	Kortfristede gældsforpligtelser	550.942	443
	Gældsforpligtelser i alt	550.942	443
	Passiver i alt	3.482.137	2.580
11	Eventualforpligtelser		
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13	Fordeling af midler		

Noter	2023	2022
	DKK	1.000 DKK
1 Tilskud		
Socialstyrelsen, driftstilskud, pulje 15.75.63.40	9.300.000	8.300
Socialstyrelsen, driftstilskud, pulje 15.75.63.10	366.667	1.400
Periodisering tilskud, Ny handleplan pulje 15.75.63.10	0	830
Socialstyrelsen projektilskud, pulje 15.75.39.10	357.728	0
Aarhus Kommune, driftstilskud	149.838	145
Tilskud i alt	10.174.233	10.675
2 Andre tilskud og indtægter		
Foredrag	132.778	19
VISO Afregning	823.814	1.475
Indtægter, Indtægtsdækket virksomhed	25.273	50
Indtægter	99.910	66
Donationer	15.000	1
Indsamlinger Domkirken	4.494	0
§ 18 tilskud	39.000	89
Tilskud, Gl. Skanderborgfonden	150.000	0
Periodisering af tilskud, Gl. Skanderborgfonden	-72.570	0
Legat, Grethe og Sigurd Pedersens Fond	100.000	0
Andre driftsindtægter	0	1
Andre tilskud og indtægter i alt	1.317.699	1.701
3 Direkte udgifter		
Km-godtgørelse	36.599	57
Transport	117.772	113
Ophold/forplejning	3.978	4
IT - internet	8.821	0
IT, anskaffelser	42.751	9
Supervision	195.334	117
Seminar	24.418	11
Kursusudgifter	181.848	332
Samarbejde med SDU	0	17
MBT Konference	0	56
Ekstern assistance	53.052	305
Intern fordeling	332.500	788
Frivillige	53.577	26
Aktivitetsudgifter herunder cafédrift	17.087	23
§18 tilskud	46.623	89
Småanskaffelser	4.700	0
Udgifter, Chat	16.425	14
Udgifter, Selvhjælpstilbud	432	0
Direkte udgifter i alt	1.135.917	1.960

Noter	2023 DKK	2022 1.000 DKK
4 Ejendomsudgifter		
Lokaleleje	822.232	800
Drift ejendom, el, varme mv.	148.758	289
Vedligeholdelse	0	34
Rengøring	79.886	80
Renovation	1.800	2
Ejendomsudgifter i alt	1.052.675	1.205
5 Administrations- og driftsudgifter		
Kontorartikler, printer og fotokopiering	64.486	29
Porto, fragt og gebyr	14.981	7
Vedligeholdelse / småanskaffelser	2.958	5
Hjemmeside	10.914	8
EDB-omkostninger og internet	64.822	71
Konsulent	31.864	29
Småanskaffelser	16.348	37
Telefon og internet	53.210	57
Annonce, stillingsopslag	25.375	0
Revisorhonorar	60.000	65
Revisorhonorar, sidste år	17.500	25
Regnskabsassistance	152.171	119
Ledelsessparring	3.765	0
Forplejning møder	11.776	5
Faglitteratur	18.967	8
Abonnementer og kontingenter	4.648	3
Rejseomkostninger	1.995	13
Daglig forplejning, personaleomkostninger og repræsentation	58.531	54
Administrations- og driftsudgifter i alt	614.311	537

Noter	2023 DKK	2022 1.000 DKK
6		
Personaleomkostninger		
Gager	7.158.934	7.728
Intern fordeling	-332.500	-788
Regulering af feriepengeforpligtelse	106.229	-51
Refunderet syge- og barselsdagpenge	-418.705	-109
Løntilskud	-33.371	-86
Løn og gager	<u>6.480.587</u>	<u>6.695</u>
Pensionsafregning	<u>1.229.279</u>	<u>1.332</u>
Pensioner	<u>1.229.279</u>	<u>1.332</u>
ATP mv.	<u>115.308</u>	<u>133</u>
Andre omkostninger til social sikring	<u>115.308</u>	<u>133</u>
Bidragssats flexordning	<u>40.933</u>	<u>36</u>
Øvrige personaleomkostninger	<u>40.933</u>	<u>36</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>7.866.107</u>	<u>8.196</u>
Vederlag til bestyrelse udgør DKK 0 i 2023 og DKK 0 i 2022.		
7		
Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	1	19
Renter, kreditorer	0	0
Gebyrer	2.532	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>2.533</u>	<u>19</u>
8		
Overført resultat		
Overført resultat I primo	1.580.032	1.224
Overført resultat	794.197	459
Uforbrugte puljemidler	-395.036	-103
Overført resultat i alt	<u>1.979.193</u>	<u>1.580</u>
9		
Uforbrugte puljemidler		
Uforbrugte puljemidler, primo	556.965	454
Årets uforbrugte puljemidler	395.036	103
Uforbrugte puljemidler i alt	<u>952.001</u>	<u>557</u>

Noter	2023 DKK	2022 1.000 DKK
10 Anden gæld		
Skyldig ATP	14.024	13
Skyldige feriepenge	2.249	0
Afsat skyldige feriepengeforpligtelser	321.081	215
Skyldig pension	1.764	0
Uforbrugte tilskud	72.570	100
Anden gæld i alt	411.688	329
11 Eventualforpligtelser		
Institutionen har en huslejeforpligtelse, som er opgjort til TDKK 446.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

13 Fordeling af midler

FORDELING AF MIDLER pr. 31.12.2023	CSM Midt Nord Behandlingssek. 15.75.63.40	Frivillig Sektionen	Frivillig sektionen, Cafétilbud	Aalborg	SAMLET	Samarbejds- fora 15.75.63.10	Senfølger 15.75.39.10	CSM puljetiskud i alt	VISO	Indtægts- dækket virksomh.	CSM Midt Nord alt i alt
INDTÆGTER											
TILSKUD								0			
Socialministeriet	9.300.000				9.300.000	366.667	357.728	10.024.395			10.024.395
Aarhus Kommune - Huslejetiskud		149.838			149.838			149.838			149.838
TILSKUD I ALT	9.300.000	149.838			9.449.838	366.667	357.728	10.174.233			10.174.233
ANDRE DRIFTSINDTÆGTER											
VISO afregninger									823.814		823.814
Psykolog erklæringer										25.273	25.273
Temadag / Foredrag	129.138	3.640			132.778			132.778			132.778
Indsamlinger		4.494			4.494			4.494			4.494
Donationer		15.000			15.000			15.000			15.000
Grethe og Sigurd Pedersens Fond		100.000			100.000			100.000			100.000
Gl. Skanderborgfonden			150.000		150.000			150.000			150.000
Gl. Skanderborgfonden, andel af tilskud overført til næste år			-72.570		-72.570			-72.570			
§18 Aarhus		15.000			15.000			15.000			15.000
§18 Aalborg				24.000	24.000			24.000			24.000
Kursus - FO		99.910			99.910			99.910			99.910
INDTÆGTER I ALT	129.138	238.044	77.430	24.000	468.612	0	0	468.612	823.814	25.273	1.317.699
UDGIFTER											
Løn udgifter	3.775.487	1.677.482	77.430	1.719.799	7.250.198	332.298	283.611	7.866.107			7.866.107
Løn udgifter i alt	3.775.487	1.677.482	77.430	1.719.799	7.250.198	332.298	283.611	7.866.107			7.866.107
Direkte udgifter:											
Transport	60.653			77.346	137.998			137.998	16.373		154.371
Ophold / Forplejning	3.270	708			3.978			3.978			3.978
IT - Internet				8.821	8.821			8.821			8.821
Supervision	174.937				174.937		20.397	195.334			195.334
Indkøb træning - Fysioterapi							4.700	4.700			4.700
Kursus / Uddannelse	124.695	48.153			172.848		9.000	181.848			181.848
Seminar	24.418				24.418			24.418			24.418
Aktivitetsudgifter herunder cafédrift		16.880		206	17.087			17.087			17.087
Frivillige		41.914		1.197	43.112		10.466	53.577			53.577
Chat		16.425			16.425			16.425			16.425
Selvhjælp				432	432			432			432
IT-udstyr, anskaffelse	20.618				20.618		22.133	42.751			42.751
§18 Aarhus		20.262			20.262			20.262			20.262
§18 Aalborg				26.361	26.361			26.361			26.361
Ekstern									53.052		53.052
Intern									332.500		332.500
											0
											0
Ejendoms udgifter											
- Lokale leje	403.616	246.578		124.038	774.232			774.232	48.000		822.232
- Drift ejendom, el, varme mv.	154.329	24.305		51.809	230.443			230.443			230.443
- Etablering	13.238			12.955	26.193			26.193			26.193
											0
											0
Administrations- og driftsudgifter											
- Administration	358.079	10.625		6.415	375.119		9.521	384.640			384.640
- Regnskab	152.171				152.171			152.171			152.171
- Revision	64.844				64.844	12.656		77.500			77.500
UDGIFTER I ALT	5.330.354	2.103.332	77.430	2.029.380	9.540.495	344.954	359.829	10.245.278	449.925	0	10.695.203
Finansielle poster	2.533				2.533			2.533			2.533
DRIFTSRESULTAT	4.096.251	-1.715.450	0	-2.005.380	375.423	21.713	-2.101	395.035	373.889	25.273	794.197
Overført fra 2022					587.681	-30.716		556.965			
UFORBRUGTE midler PR. 31.12.2023								952.000			

Penneo dokumentnøgle: L8X1W-U0BAK-LND8F-Q1TDV-HVECQ-GVEKT

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med de tilretninger, der følger af institutionens særlige struktur og i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 530 af 15. maj 2023 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- Bolig- og Ældreministeriet.

Herudover har institutionen valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Tilskud og andre driftsindtægter

Tilskud, donationer og indsamlinger indregnes i resultatopgørelsen ved registrering af betaling.

Andre driftsindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, etablering, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til institutionens personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.