

FRIVILLIGRÅDET

Nytorv 19, 3. sal
1450 København K
Telefon: 33 93 52 93
info@frivilligraadet.dk
www.frivilligraadet.dk



ÅRSRAPPORT 2008
for
Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde
og
Frivilligrådet

Årsrapport 2008

1. Indledning

- 1.1 Indsamling af materiale
- 1.2 Informationer fra finansloven
- 1.3 Anvendte regnskabsprincip

2. Beretning

- 2.1. Præsentation af virksomheden
- 2.2. Faglige resultater
 - Rådgivning
 - Indsatsområder
- 2.3. Årets økonomiske resultat
- 2.4. Forventninger til det kommende år

3. Målrapportering

- 3.1. Skematisk oversigt
- 3.2. Uddybende analyser og vurderinger

4. Regnskab

- 4.1. Anvendt regnskabspraksis
- 4.2. Resultatopgørelse
- 4.3. Resultatdisponering
- 4.4. Balancen
- 4.5. Opfølgning på lønsumsloft (§ 15.13.07)
- 4.6. Bevillingsregnskab

5. Påtegning

6. Bilag til regnskabet

1. Indledning

1.1 Indsamling af materiale

Følgende materialer ligger som grundlag for Frivilligrådets årsrapport:

- Rådets årsrapport 2007
- Vejledningen "Knæk en årsrapport dec. 2006"
- Vejledning om udarbejdelse af en årsrapport dec. 2008
- Bevillingslovene for 2008

1.2 Informationer fra finansloven

Rådet er uafhængigt og har ingen resultatkontrakt med Velfærdsministeriet. Rådets formål fremgår af vedtægterne. Rådet har et sekretariat, der betjener rådsmedlemmerne.

Indsatsområderne er: Rådgivningsfunktion, Støtte- og udviklingsfunktion, Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

1.3 Anvendte regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til det foregående år.

Det omkostningsbaserede regnskabsprincip følges.

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Denne årsrapport vedrører såvel Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde som Frivilligrådet. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde var nedsat af den daværende socialminister pr. 1. juli 2004 og havde 12 medlemmer udpeget i kraft af deres personlige engagement og kendskab til den frivillige sociale sektor. Rådet fratrådte pr. 31. marts 2008 efter to forlængelser. I første halvår af 2008 er der arbejdet efter Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes handlingsplan indeholdende fire indsatsområder: finansiering, kapacitetsopbygning, samarbejde mellem forskellige frivilligsektorer og deltagelse og adgang til frivilligt socialt arbejde.

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde blev pr. 1. juli 2008 afløst af Frivilligrådet, der er udpeget af velfærdsminister Karen Jespersen. Rådet drives som statsinstitution under samme konto som Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde finansieret over finansloven. De 12 medlemmer af Rådet er udpeget på baggrund af deres indsigt og interesse i den frivillige sektors udvikling og integration i den velfærdspolitiske opgaveløsning. Skiftet mellem Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde og Frivilligrådet medførte, at der i tre måneder ikke var udpeget et råd. Dette har haft betydning for de to råds samt sekretariatets arbejde, og efteråret har desuden i høj grad været præget af opstartsaktiviteter i relation til det nye råd. Endvidere har skiftet medført, at Rådet har fået et bredere sigte, idet medlemmerne nu ikke kun har rødder i den frivillige sociale verden men også i erhvervslivet, skole- og boligområdet samt idrætslivet. Samtidig er der med det nye råd sket den ændring, at Rådets medlemmer nu får vederlag for deltagelse i rådsmøder.

Frivilligrådets formål er at rådgive velfærdsministeren og Folketinget om den frivillige sektors rolle og indsats i forhold til sociale udfordringer. Rådet skal skabe opmærksomhed om den frivillige sociale indsats og udfordringer, samt sætte fokus på udviklingen af frivillighed i forhold til velfærdspolitiske områder.

Rådet afgiver hørings svar, deltager som faglig ekspertise i arbejdsgrupper, bestyrelser o.a., afvikler initiativer, aktiviteter og projekter, afholder oplæg m.v.

Frivilligrådet har i efteråret udarbejdet en strategiplan for Rådets arbejde i den tre-årige udpegningsperiode, der løber frem til 1. juli 2012. Strategiplanen indeholder fem indsatsområder: Den frivillige indsats som et samfundsengagement, det mangfoldige lokale samarbejde, fremtidens finansiering, den tværsektorielle tilgang og den frivillige indsats med etik i højsædet.

Rådet betjenes af et sekretariat bestående af sekretariatschef, socialpolitisk konsulent, administrativ medarbejder og en udviklingskonsulent. I 2008 har frem til september ligeledes været ansat en studentermedhjælp, ligesom der er ansat to projektmedarbejdere, der varetager opgaver i tilskudsbaseerede aktiviteter. Derudover er der genrekrutteret barselsvikar for den administrative medarbejder samt rekrutteret barselsvikar for udviklingskonsulenten, hvis stilling blev oprettet pr. 1. marts 2008.

2.2. Faglige resultater

De faglige resultater for 2008 må opdeles i resultater for hhv. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde og Frivilligrådet. Da Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes handlingsplan ved Rådets fratræden blev forlænget, til et nyt råd trådte til, betyder det, at resultaterne opdeles i første og andet halvår af 2008. For første halvår relaterer de faglige resultater sig til Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes handlingsplan. For andet halvår relaterer de sig til opstart af nyt råd samt den strategiplan, Frivilligrådet vedtog på rådsmøde d. 24. september 2008.

2.2.1. Rådgivning af minister og Folketing m.v.

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde har haft løbende dialog med såvel velfærdsministeren og Folketinget. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde havde foretræde for Folketingets Socialudvalg forud for sin fratræden samt afholdt møde med velfærdsministeren i foråret 2008 kort forud for, at Rådet trådte af. Derudover er der løbende afholdt møder med Velfærdsministeriets departement. Rådet har derudover løbende henvendt sig til ministeren vedrørende relevante problemstillinger, og udgav ved sin fratræden publikationen "Frivillige sociale organisationer i fremtidens velfærdssamfund – en udgangsbøn", som blev overrakt til ministeren ved det afsluttende møde.

Rådet afgiver løbende hørings svar og har i første halvår af 2008 afgivet 4 hørings svar. Derudover deltager Rådet i diverse arbejdsgrupper og bestyrelser og har på vegne af Velfærdsministeriet deltaget i møde i EU-Kommissionen om Non-profit sector transparency i april 2008.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 15 % i Rådets arbejde.

2.2.2. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde – indsatsområder

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde har haft fire indsatsområder.

Finansiering

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde arbejdede i sin udpegningsperiode aktivt på at sikre et bæredygtigt finansieringsgrundlag for den frivillige sociale verden gennem etablering af en ny model for

offentlige støttestrukturer. Modellen er fremlagt for såvel velfærdsministeren som Folketingets Socialudvalg. Rådet har på afsluttende møde med velfærdsministeren pointeret betydningen af en sådan prioritering.

Rådet har deltaget i følgegruppen for udarbejdelsen af den årlige § 18-redegørelse.

Endelig har Rådet brugt mange ressourcer på opstart af den nye Uddannelsespulje, herunder særligt på udbud af evalueringsopgaven af puljen samt iværksættelsen af evalueringen. Rådets opgave med puljen er med den nye konstruktion blevet større, idet Rådet varetager sekretariatsbetjeningen af Koordinationsgruppen samt har ansvaret for gennemførelse af den eksterne evaluering. Rådet løser disse opgaver uden tilførsel af særlige ressourcer hertil.

Det vurderes, at opgaver relateret til finansieringstemaet samlet set har fyldt 30 % af Rådets arbejde i første halvår af 2008.

Kapacitetsopbygning

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde arbejdede i sidste del af sin udpegningsperiode med kapacitetsopbygning inden for to områder. For det første en indsats omkring ledelse / governance, hvor Rådet faciliterede en arbejdsgruppe med ekstern deltagelse samt udsendte et debatoplæg om ledelse i frivillige sociale foreninger i marts 2008.

For det andet har man arbejdet med videndeling og netværksdannelse i en intern arbejdsgruppe, der på baggrund af oplæg fra ekstern konsulent fremlagde projektforslag til det kommende råd, der bl.a. indbefattede forslag til afholdelse af en konference.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 15 % i Rådets arbejde i første halvår af 2008.

Samarbejde mellem forskellige frivilligsektorer

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde ønskede at sætte fokus på det tværgående samarbejde mellem forskellige frivilligsektorer med henblik på gensidig erfaringsoverførsel og fælles indsats i forhold til opmærksomhedspunkter, der kan være gældende uanset område. Da Rådet i foråret 2008 var ved at træde af, var det ikke muligt at etablere nye samarbejdsrelationer med andre frivilligsektorer. Opgaven har derfor ikke været prioriteret højt i denne periode.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 2 % i Rådets arbejde i første halvår af 2008.

Deltagelse og adgang til frivilligt socialt arbejde

Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde fortsatte i 2008 gennemførelsen af de to projekter "Medborgerskab – unge som aktive frivillige", og "Integration i mange farver". Det første projekt havde til formål at oplyse unge om frivilligt socialt arbejde samt sikre unge adgang til at arbejde frivilligt i frivillige sociale foreninger. Projektet har i foråret 2008 gennemført et frivilligmarked og en netværksdag. Derudover har der været gennemført to go-card kampagner og projektet har tilknyttet en hjemmeside. Det andet projekt gennemføres i samarbejde med Rådet for Etniske Minoriteter og har til formål at fremme etniske minoriteters deltagelse som frivillige i foreningslivet samt øge

samarbejdet mellem traditionelle frivillige sociale foreninger og etniske minoritetsforeninger. Projektet har i foråret 2008 gennemført 9 foreningsmøder og 2 frivilligmarkeder. Derudover er der til projektet knyttet en hjemmeside, udgivet værktøjskasse m.v.¹

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 20 % af Rådets arbejde i første halvår af 2008.

Det formidlingsorienterede arbejde

Det var et mål for Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde at fremme synlighed om såvel Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde som frivilligt socialt arbejde generelt. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde afholdt derfor temadage, oplæg m.v. Rådet afholdt i januar den årlige temadag om samarbejde med kommunerne. Fokus på temadagen var etablering af frivilligråd, som efterfølgende blev genstand for en undersøgelse af samarbejdsorganer i fire kommuner. Derudover er der afholdt 12 oplæg for foreninger, frivilligråd, Forebyggelseskommissionen, Advisory Board på CSE m.v. om vilkår for frivilligt socialt arbejde, organisationernes rolle i fremtidens velfærdssamfund, frivilligt arbejde for ansatte m.v.

Sekretariatet har løbende orienteret om relevante frivilligpolitiske nyheder via Rådets hjemmeside.

Det vurderes, at den formidlingsorienterede indsats samlet set har fyldt 8 % i Rådets arbejde i første halvår af 2008.

Afvikling af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde

Som en yderligere opgave har afviklingen af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde været et indsatsområde for arbejdet. Rådet udarbejdede i forbindelse med sin fratræden publikationen "Frivillige sociale organisationers rolle i fremtidens velfærdssamfund – en udgangsbøn", der blev publiceret og fremsendt til velfærdsministeren, Folketingets Socialudvalg, frivillige sociale organisationer samt øvrige samarbejdspartnere.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 10 % i Rådets arbejde i første halvår af 2008.

2.2.3. Frivilligrådet - strategipunkter

Etablering og konstituering af Frivilligrådet

Frivilligrådet trådte til pr. 1. juli 2008 og afholdt konstituerende møde d. 12. august 2008. Rådet tiltrådte her forslag fra Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde om at videreføre arbejdet med ledelse / governance, herunder at gennemføre en konference herom. Rådet henvendte sig ligeledes efter det konstituerende møde til ministeren for at tilkendegive forventning om at få sæde i udvalget vedr. omlægning af de statslige tilskud til frivillige sociale organisationer. Efterfølgende har rådet fået plads i udvalget, ligesom det er sket i andet udvalg og arbejdsgruppe nedsat til opfølgning på kvalitetsreforminitiativer. Rådets medlemmer, herunder særligt formanden, har brugt mange ressourcer på at sætte sig ind i arbejdsfeltet og definere en fælles forståelse af feltet.

¹ For uddybende oplysninger om projekterne henvises til statusrapporter og evalueringer for projekterne.

Rådet afholdt i september 2008 et strategiseminar, hvor man fastlagde strategi for Rådets tre-årige udpegningsperiode. Strategien blev efterfølgende fremlagt for ministeren på møde ultimo september.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 30 % i Rådets arbejde i andet halvår af 2008.

Indsatser og arbejdsfelter

Frivilligrådet har fortsat Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes undersøgelse af samarbejdsorganer i kommunerne, deltagelse i § 18-følgegruppe samt diverse bestyrelser m.v. Derudover har Frivilligrådet som nævnt fortsat Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes indsats i relation til ledelse/governance, hvor man bl.a. har afholdt konference i oktober 2008 og har igangsat planlægning af en publikationsrække samt regionale temamøder.

Frivilligrådet har endvidere fastholdt Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes interesse i socialt entreprenørskab og socialøkonomi, såvel igennem deltagelse i Advisory Board på CSE på RUC og i samarbejde med Center for Socialøkonomi, bl.a. ved udarbejdelse af forslag til en fælles indsats, som er ansøgt om støtte hos velfærdsministeren, samt deltagelse som samarbejdspartner ved en række af centrets aktiviteter.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 20 % i Rådets arbejde i andet halvår af 2008.

Rådgivning af minister og Folketing

Der har været afholdt et fælles introduktionsmøde med velfærdsminister Karen Jespersen, hvor Rådet fremlagde sin strategiplan for ministeren. Rådet har derudover fremsendt flere forslag til ministeren og henvendt sig angående såvel ansøgning til en indsats, hvor man har identificeret et behov, samt vedrørende satspuljen. Rådet har forsøgt at blive inddraget i forberedelse af en række indsatser i ministeriets departement. Rådet finder, at tidlig inddragelse er væsentlig og er til gavn for at sikre en optimal opgaveløsning. Rådet har endvidere henvendt sig til Folketingets Socialudvalg om en række sager.

Rådet har på vegne af Velfærdsministeriet deltaget i mødet Regional NGO consultation on a Code on Good practice on Civil Participation i oktober 2008. Frivilligrådet har i sidste halvår af 2008 derudover afgivet to høringsvar.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 20 % i Rådets arbejde i andet halvår af 2008.

Projekter

Frivilligrådet har i 2. halvår af 2008 videreført de to projekter "Medborgerskab – unge som aktive frivillige" samt "Integration i mange farver". Første projekt har i efteråret 2008 afholdt 4 frivilligmarkeder, en netværksdag samt udgivet en værktøjskasse på USB-nøgle. Projektet er afsluttet pr. 31. december 2008. "Frivillige i mange farver" har i efteråret 2008 afholdt 13 foreningsmøder og 5 frivilligmarkeder. Derudover er holdt en række oplæg, udgivet nyhedsbreve m.v.²

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 20 % i Rådets arbejde i andet halvår af 2008.

² For uddybende oplysninger om projekterne henvises til statusrapporter og evalueringer for projekterne.

Det formidlingsorienterede arbejde

Frivilligrådet har bl.a. til formål at bidrage til den offentlige debat om den frivillige sektors rolle i udviklingen af velfærdssamfundet. Det er derfor centralt for Rådet at være aktive såvel i forhold til minister og politiske interessenter samt foreningslivet, og i relation til den bredere offentlighed. Rådet har derfor udarbejdet en kommunikationspolicy.

Rådets formand har været en del i medierne, bl.a. i TV-2 News og aviser samt internetmedier i forbindelse med Frivilligrådets årsmøde.

Derudover har Rådets formand samt sekretariatet i efteråret afholdt hhv. 2 og 4 oplæg for frivilligråd, foreninger og kommuner.

Det vurderes, at denne opgave samlet set har fyldt 10 % i Rådets arbejde i andet halvår af 2008.

2.2.4. Samlet vurdering

2008 har været præget af, at Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde skulle træde af, og et nyt råd skulle udpeges. Det medførte, at der i tre måneder ikke var udpeget et råd, og sekretariatet arbejdede her efter mandat fra Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde. Skiftet har medført, at 2008 aktivitetsmæssigt har været domineret af afvikling og opstart. Til trods herfor vurderes det, at de to råd har arbejdet aktivt, gennemført de planlagte aktiviteter samt markeret sig offentligt på en række centrale områder, hvorunder samarbejdet med erhvervslivet og frivilligt arbejde for ansatte markant er kommet på dagsordenen. Det vurderes, at den samlede målopfyldelse sat i relation til ressourceforsbruget har været tilfredsstillende.

2.3. Årets økonomiske resultat

Rådets regnskab viser i 2008 indtægter på 5.3 mio. kr. omkostninger på 5.1 mio kr.

Årets resultat er således et overskud på 0,2 mio. kr.

Beløbene inkluderer dels de disponerede reserverede midler kr. 0,6 mio. fra 2007 og dels de tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 1: Årets økonomiske resultat (1.000 kr.)

	2007	2008
Ordinære driftsindtægter	-3.256	- 3.500
Ordinære driftsomkostninger	3.629	5.097
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	2.315	3.200
Andre driftsposter, netto	71	65
Finansielle poster, netto	-38	-34
Ekstraordinære poster, netto	0	-1.671
Årets resultat	407	- 172
	Driftsbevilling	Driftsbevilling
Indtægter *	- 767	- 1.777
Udgifter	3.774	5.105
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	3.007	3.328
Bevilling (nettotal) inkl. TB	2.600	3.500
Årets overskud	407	172
Til videreførelse	407	- 172
	31/12-2007	31/12-2008
Anlægsaktiver		
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	0	0
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	160	111
Finansielle anlægsaktiver	60	60
Omsætningsaktiver	2.333	1.799
Aktiver i alt	2.553	1.970
Egenkapital	556	727
Hensatte forpligtelser	0	0
Øvrige forpligtelser	1.997	1.243
Passiver i alt	2.553	1.970

* 1.671.000,- stammer fra de tilskudsfinansierede aktiviteter (projekter) og dækker både løn og driftsomkostninger, som i første omgang har belastet Rådets budget, men siden er blevet refunderet af de pågældende ministerier.

De øvrige indtægter på 106.000 kr. stammer fra drifts- og finansielle indtægter

Tabel 2a: Omkostninger fordelt på produkter/ydelser 1. halvår 2008 i pct.

Opgave/aktivitet	
Rådgivning af ministeren og Folketinget	15 %
Finansiering af frivilligsektoren	30 %
Kapacitetsopbygning	15 %
Samarbejde ml. frivilligsektorer	2 %
Deltagelse og lige adgang til frivilligt socialt arbejde	20 %
Formidlingsarbejde mv.	8 %
Afvikling af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde	10 %
I alt	100 %

Note: Tabel 2a forholder sig til Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde

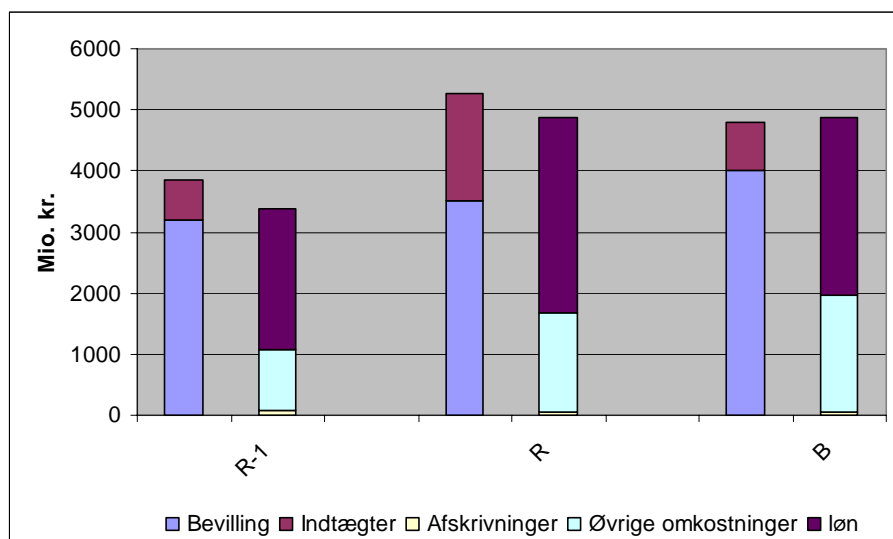
Tabel 2b: Omkostninger fordelt på produkter/ydelser 2. halvår 2008 i pct.

Opgave/aktivitet	
Etablering og konstituering af Frivilligrådet	30 %
Rådgivning af ministeren og Folketinget	20 %
Indsatser og arbejdsfelter	20 %
Deltagelse og lige adgang til frivilligt socialt arbejde	20 %
Formidlingsarbejde mv.	10 %
I alt	100 %

Note: Tabel 2b forholder sig til Frivilligrådet

Nedenfor præsenteres Rådets økonomiske nøgletal grafisk i tidsserier, der omfatter regnskabsåret (2008), det foregående regnskabsår (2007) samt budgettallene for 2009.

Figur1. Indtægter og omkostninger



Figur.1 illustrerer forholdet mellem Rådets indtægter og omkostninger. Forskellen mellem søjlerne svarer til årets resultat. Figuren viser også sammensætningen af Rådets indtægter, dvs. den indtægtsførte bevilling og øvrige indtægter samt omkostningernes sammensætning fordelt på løn, afskrivninger og øvrige omkostninger.

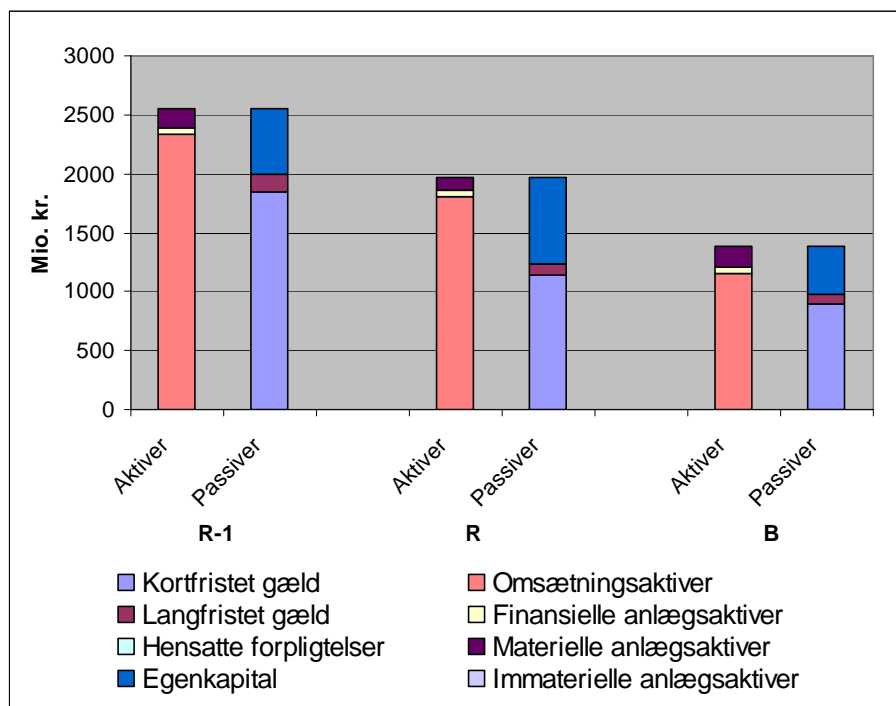
Størstedelen af Rådets indtægter bestod i 2008 af nettoudgiftsbevilling på 2,9 mio.kr. Derudover har Rådet haft indtægt på 1,7 mio. kr. fra projektbevillinger.

Hovedparten af Rådets omkostninger udgøres af lønninger og personaleomkostninger, som i 2008 var på ca. 3,2 mio. kr. Derudover har Rådet i 2008 foretaget afskrivninger svarende til 62.190 kr.

De øvrige omkostninger indeholder hovedsageligt ordinære driftsomkostninger, herunder udgifter på 240.000 kr. til det nyoprettede Frivilligråd samt interne statslige overførselsudgifter.

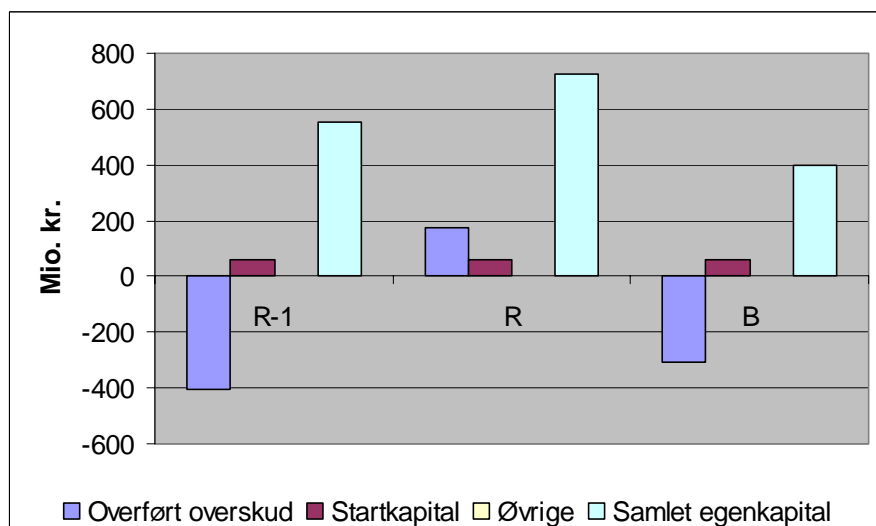
Rådets indtægter og omkostninger for 2008 er illustreret inkl. forbruget af reservationsbevillingen (2007) på 0,6 mio. kr.

Figur2. Balancens sammensætning



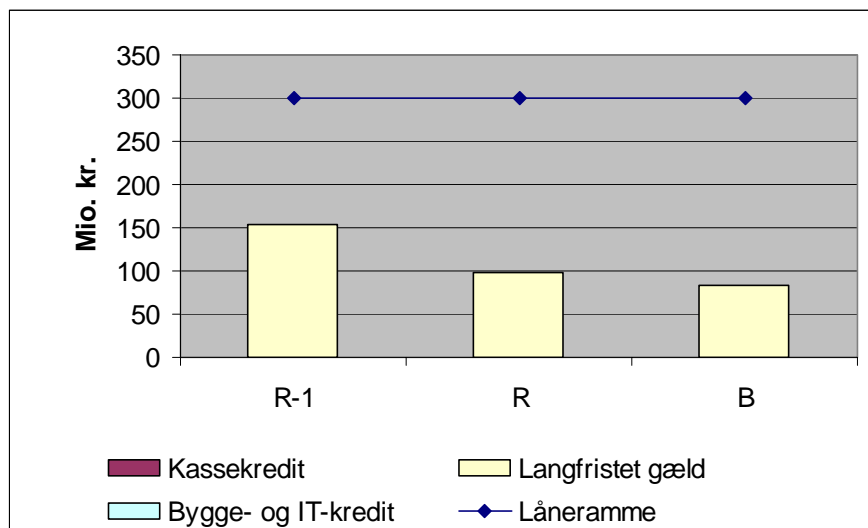
Figur 2. Størstedelen af Rådets aktiver består af omsætningsaktiver på i alt 1,8 mio. kr. med en ligelig fordeling mellem likvide beholdninger på 0,9 mio. kr. og tilgodehavender på 0,9 mio.kr., samt materielle anlægsaktiver på ca. 0,1 mio. kr. (inventar og IT-udstyr). Rådets passiver består af egenkapitalen (startkapital samt overført overskud) på i alt 0,7 mio. kr., kortfristede gældsforpligtelser på 1,1 mio. kr., samt langfristet gæld på 0,1 mio. kr.

Figur3. Egenkapitalens sammensætning



Figur 3 viser egenkapitalens sammensætning ultimo året. Det overførte overskud er på 0,7 mio. kr., startkapitalen udgør 0,1 mio. kr.

Figur4. Låneramme og SKB-gæld



Figur 4 viser sammensætningen af Rådets saldi i SKB ultimo året, hvor Rådets samlede SKB-gæld sammenholdes med Rådets låneramme. Som det kan ses i figuren, har Rådet ikke overskredet lånerammen, men har en udnyttelsesgrad på 33 %.

2.6. Forventninger til det kommende år

De økonomiske rammer og deres betydning for de kommende år.

Rådets bevilling er i forbindelse med ændringsforslagene forøget med 1 mio. kr. årligt til lønsumsmidler i perioden 2009-11. Dette sker som led i de yderligere initiativer indeholdt i regeringens kvalitetsreform af den offentlige sektor. Den øgede lønramme sikrer således grundlag for en styrket sekretariatsbetjening i forhold til disse initiativer. Rådets ønsker en væsentligt styrket indsats på det formidlingsmæssige område og opnåelse af større synlighed omkring betydningen af frivillig indsats. Denne opgave forholder sig til punktet på FL "Støtte- og udviklingsfunktion". Rådets driftsmæssige økonomiske ramme til løsning af denne opgave, styrkes ved at reducere egenkapitalen i 2009 med godt 0,3 mio. kr.

De faglige krav og deres effekt på den samlede opgavevaretagelse og prioritering

Det forventes, at Frivilligrådet i 2009 bliver konsolideret og for alvor påbegynder sit arbejde inden for strategiens indsatsområder. Særligt vil der i 2009 lægges vægt på samarbejdet med erhvervslivet, herunder frivilligt arbejde for ansatte, samt samarbejdet med kommunerne og andre frivilligsektorer. Helt overordnet vil den store opgave dog være arbejdet med en finansieringsreform for den frivillige sociale indsats, der ligeledes trækker spor til andre dele af Frivilligrådets arbejde og strategi. Ydermere vil der blive lagt ressourcer i arbejdet i de to øvrige udvalg, der er nedsat på baggrund af Kvalitetsreformen, vedrørende sammenhængende frivilligpolitikker og forløb på ungdomsuddannelserne. Der forventes derfor samspil med velfærdsministeriet i forhold til såvel fælles som egne indsatser, hvor rådgivning og sparring er fordelagtig.

Forventninger om evt. væsentlige eksterne påvirkninger

Der forventes ikke væsentlige større eksterne påvirkninger af Rådets arbejde, når der bortses fra de særlige opgaver, der følger af Kvalitetsreforminitiativer.

3. Målrapportering

3.1. Skematisk oversigt

Den skematiske oversigt er udarbejdet i to dele. Første del vedrører Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde og dermed første halvår af 2008, mens skema 2 vedrører Frivilligrådet og dermed 2. halvår af 2008. Det bemærkes, at for de sidste tre måneder af 1. halvår var der ikke nedsat et råd, og sekretariatet arbejdede derfor efter dessiner fra Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde og på baggrund af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes handlingsplan.

Skema 1: Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde - 1. halvår af 2008

Aktivitet/område	Mål	Output	Status
Finansiering			
Udvikling af ny finansieringsmodel	Beskrivelse af en ny model, som har opbakning i såvel organisationer som politisk	En samlet model for finansiering af den frivillige sociale verden Tekst i finanslov 2008 om finansiering af den frivillige sociale verden	Opfyldt Delvist opfyldt, da forslag indskrevet i Kvalitetsreform og efterfølgende inddrages i udvalgsarbejde
§ 18	At sikre anvendelse af § 18-midlerne til frivilligt socialt arbejde	At bidrage til ministeriets redegørelse over § 18-midlerne for 2007. Fokus på anvendelse af de tidligere amtslige midler. Arbejde for gennemførelse af forslag om tilbageførsel af uforbrugte midler	Opfyldt Opfyldt Opfyldt
Uddannelsespuljen	At sikre støtte til uddannelse af frivillige	Udmøntning af Uddannelsespulje til søgning for frivillige sociale organisationer	Opfyldt
Kapacitetsopbygning			
Afvikling af netværksdag om uddannelsestilbud	At afdække eksisterende uddannelsestilbud til den frivillige sociale verden	Kortlægning af de eksisterende uddannelsestilbud	Opfyldt
Forslag til kapacitetsopbygning	At sikre at frivillige sociale organisationer har den nødvendige kapacitet til at forholde sig til krav fra omverdenen	Forslag til model for kapacitetsopbygning	Opfyldt
Italesættelse af tematikker	At sikre opmærksomhed på den frivillige sociale verdens muligheder og vilkår for at agere	Øget synlighed om konsekvenser for den frivillige sociale verden ved de krav, der stilles fra omverdenen	Opfyldt
Samarbejde mellem frivilligsektorer			
Foreningskontrakt	At skabe et fælles grundlag	Arbejde for udvikling af	Opfyldt

Årsrapport 2008 for Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde/Frivilligrådet

	for det frivillige arbejde i kommunerne	foreningskontrakter for det lokale foreningsliv / inspiration til frivilligpolitikker	
Etablering af tværgående netværk	At skabe en platform for diskussion af fælles interessefelter og sager	Tage initiativ til tværgående netværk	Delvist opfyldt
Nordisk samarbejdsforum	At udveksle erfaringer med andre nordiske lande	Deltagelse i to nordiske netværksmøder	Opfyldt
Deltagelse og lige adgang til frivilligt socialt arbejde			
Projekt "Frivillige i mange farver"	At øge samarbejdet mellem etniske minoritetsforeninger og traditionelle frivillige sociale organisationer	Jf. output fra projektplan	Opfyldt
Projekt "Medborgerskab – unge som aktive frivillige"	At øge interessen blandt unge for frivilligt socialt arbejde	Jf. output fra projektplanen	Opfyldt
Social innovation og samarbejde med den offentlige sektor og erhvervslivet	At skabe udvikling og inddragelse af nye typer frivillige særligt gennem samarbejde med offentlig sektor og erhvervslivet	Samling af eksempler på samarbejder Oplæg m.v. om frivilligt arbejde for ansatte	Opfyldt Opfyldt
Deltagelse i debatarrangementer	Påvirke arbejdet i den frivillige sociale verden	Deltagelse i arrangementer for at fremme Rådets synspunkter	Opfyldt
Forskningsmæssige indsatser	At følge udviklingen i den frivillige sociale sektor	Viden om udvikling inden for den frivillige sociale sektor Formulering af eventuelle behov for forskningsmæssige indsatser	Opfyldt Opfyldt
Drift og tværgående opgaver			
Dialog med ministeren	At rådgive ministeren om rammerne for frivilligt socialt arbejde	Rådgivning af minister i.f.t. rammerne for frivilligt socialt arbejde, herunder finansieringsmodel og model for kapacitetsopbygning	Opfyldt
Dialog med Folketinget	At sikre gode rammer for frivilligt socialt arbejde	Opbakning til Rådets forslag	Opfyldt
Dialog med kommunerne	At sikre opmærksomhed i kommunerne på centrale områder inden for samarbejdet med frivillige sociale organisationer	Fokus i kommunerne på samarbejdsflader med frivillige sociale organisationer i forhold til bl.a. sundhedscentre, frivilligpolitikker, kapacitetsopbygning m.v.	Opfyldt
Bestyrelser, arbejds- og følgegrupper	At fremme vilkår og rammer for frivilligt socialt	Sikring af gode rammer for arbejdet i den frivillige	Opfyldt

Årsrapport 2008 for Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde/Frivilligrådet

	arbejde	sociale verden	
Høringssvar	At sikre de bedste mulige vilkår for frivilligt socialt arbejde	Høringssvar på relevant lovgivning	Opfyldt
Formidling	At fremme Rådets synlighed	Presseomtale, udgivelse af publikationer m.v.	Opfyldt
Nedsættelse af nyt råd	At sikre nedsættelse af et nyt råd	Afvikling af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde samt nedsættelse af et nyt råd	Opfyldt

Skema 2: Frivilligrådet - 2. halvår af 2008

Aktivitet/opgave	Mål	Output	Status
Opstart af nyt råd			
Konstituering	At Frivilligrådet blev nedsat og konstitueret	Nedsættelse af råd samt udpegning af formand	Opfyldt
		Valg af næstformand	Opfyldt
Introduktionsseminar	At udvikle fælles fodslag og strategi i Frivilligrådet	Afholdelse af seminar	Opfyldt
Udarbejdelse af strategiplan	At udvikle en overordnet og sammenhængende strategi for Frivilligrådets arbejde i udpegningsperioden	Vedtagelse af strategiplan	opfyldt
Tematikker			
Ledelse/governance	Fortsættelse af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes arbejde med ledelse/governance i.f.t. kapacitetsopbygning	Afholdelse af konference om ledelse	Opfyldt
Lokalt samarbejde	Fortsættelse af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes arbejde i relation til det kommunale og lokale samarbejde	Gennemførelse af analyse i fire kommuner vedr. samarbejdsorganer	Opfyldt
§ 18-redegørelse	Fortsættelse af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes arbejde og deltagelse i følgegruppe	Deltagelse i følgegruppe	Opfyldt
		Deltagelse i pressearbejde omkring offentliggørelse	Opfyldt
Projekt "Frivillige i mange farver"	At øge samarbejdet mellem etniske minoritetsforeninger og traditionelle frivillige sociale organisationer	Jf. output fra projektplan	Opfyldt
Projekt "Medborgerskab – unge som aktive frivillige"	At øge interessen blandt unge for frivilligt socialt arbejde	Jf. output fra projektplan	Opfyldt
Drift og tværgående opgaver			
Dialog med ministeren	At sikre samarbejde med velfærdsministeren	Afholdelse af fælles møde med velfærdsministeren	Delvis opfyldt

Dialog med Folketinget	At sikre gode rammer for den frivillige indsats	Kontakt til socialpolitiske ordførere samt Folketingets Socialudvalg	Opfyldt
Dialog med kommunerne	At sikre opmærksomhed i kommunerne på centrale områder inden for samarbejdet med frivillige sociale organisationer	Fokus i kommunerne på samarbejdsflader med frivillige sociale organisationer i forhold til bl.a. sundhedscentre, frivilligpolitikker, kapacitetsopbygning m.v.	Opfyldt
Årsmøde	At skabe debat om relevante temaer i den frivillige sociale verden samt sikre input til Rådets arbejde	Afholdelse af årsmøde	Opfyldt
Bestyrelser, arbejds- og følgegrupper	At fremme vilkår og rammer for den frivillige indsats	Deltagelse i arbejdet i bestyrelser, arbejds- og følgegrupper	Opfyldt
Høringssvar	At sikre inddragelse af hensyn til den frivillige verden i det lovgivningsmæssige arbejde	Afgivelse af høringssvar	Opfyldt
Formidling	At skabe offentlig debat om den frivillige sektors rolle i udviklingen af velfærdssamfundet	Interview i presse, oplæg m.v. Vedtagelse af kommunikationspolicy	Opfyldt Opfyldt

3.2. Uddybende analyser og vurderinger

2008 har som nævnt været præget af Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes afgang og Frivilligrådets etablering. Til trods herfor vurderes det, at de to råd har arbejdet målrettet på at påvirke rammerne for den frivillige indsats inden for formålsbeskrivelserne.

Opmærksomheden må dog henledes på en række forhold. For det første har man i en længere periode ikke kendt de tidsmæssige konditioner for arbejdet, idet Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde blev forlænget de to på hinanden følgende gange. Dette har besværliggjort muligheden for langsigtet planlægning. Sekretariatet har endvidere fungeret i tre måneder uden politisk ledelse samtidig med, at sekretariatslederen var konstitueret fra Rådets fratræden og frem til udgangen af 2008.

Den handlingsplan, der blev arbejdet efter i foråret 2008, var en forlængelse af handlingsplanen fra 2007. Endvidere har man i efteråret 2008 ikke kunnet arbejde efter en egentlig handlingsplan, da det nye råd først her har haft mulighed for at udarbejde strategiplan m.v. Dog har Frivilligrådet ved sin tiltræden valgt en række tematikker, man ville arbejde efter, og strategiplanen, der blev vedtaget ultimo september, har endvidere med sine fem indsatsområder udstukket rammerne for arbejdet.

En række aktiviteter hen over hele året bør dog fremhæves.

Ledelse eller governance er et tema, der møder stigende interesse i den frivillige verden. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde valgte allerede i 2007 at påbegynde arbejdet hermed i relation til indsatsområdet kapacitetsopbygning på baggrund af en vurdering af, at de krav, foreningslivet møder fra andre aktører, medfører et behov for en øget opmærksomhed på såvel kapaciteten og i sammenhæng hermed de ledelsesmæssige ressourcer i organisationen. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde udgav et debatoplæg herom i marts 2008, og Frivilligrådet fulgte op med en konference i oktober 2008. Det vurderes, at de to råd med disse indsatser har understøttet en begyndende opmærksomhed og efterspørgsel i frivilligverdenen på at få tilvejebragt ledelsesmæssige drøftelser og redskaber.

Samarbejdet med kommunerne har kontinuerligt fyldt meget i Rådets arbejde, da kommunen lokalt er foreningernes nærmeste samarbejdspartner. Særligt efter oprettelsen af regionerne, hvor med en del sundhedsopgaver er overgået til kommunen, er samarbejdet mellem kommune og foreningsliv kommet yderligere i søgelyset. De to råd har arbejdet strategisk på flere fronter i forhold til kommunerne. Der er både sat fokus på samarbejdet mellem kommune og frivillige i relation til frivilligråd og udvikling af frivilligpolitikker. Der er sat fokus på inddragelse af foreningslivet i udvikling og arbejdet i relation til kommunens øvrige politikker. Og der er arbejdet aktivt i forhold til sikring af, at kommunerne anvender deres § 18-midler til den frivillige sociale indsats. Det vurderes, at de to råds arbejde har medført, at man i kommunerne i stigende grad tænker på tværs i forvaltninger og mellem sektorer, ligesom der er fokus på udarbejdelse af frivilligpolitikker og oprettelse af samarbejdsorganer. Endvidere er det lykkedes at fastholde fokus på anvendelsen af § 18-midlerne.

Finansieringsproblematikken har gennem en årrække fyldt meget i Rådets arbejde, da en bæredygtig finansiering er en af hjørnestenene i at sikre en kompetent frivilligsektor, der kan være en aktiv del af løsningen på velfærdsproblematikker. Kun med et stabilt og langsigtet finansieringsgrundlag kan frivillige organisationer frigøre ressourcer til at udvikle velfærdstilbud. Det var derfor også den første tematik, Frivilligrådet tog op på sit konstituerende møde. Det vurderes, at de to råds fokus på finansiering af den frivillige verden har været medvirkende til, at der nu nedsættes et udvalg, der skal vurdere perspektiverne i en omlægning af de statslige tilskud til frivillige organisationer.

Der er med etableringen af Frivilligrådet sat fokus på tværgående samarbejde mellem sektorer. Særligt har man hermed cementeret det tidligere råds fokus på samarbejdet med erhvervslivet og kommunerne. Ydermere har Frivilligrådet fortsat Rådet for Frivilligt Socialt Arbejdes optagethed af socialt entreprenørskab og den socialøkonomiske virksomhedsform som nye veje til at sikre innovation og bæredygtighed i foreningslivet. Det vurderes, at det eksplicitte fokus på at inddrage kompetencer fra forskellige sektorer giver god mulighed for at løfte feltet og sikre øget investering og inddragelse af frivillige aktører i løsningen af velfærdsopgaver. Medspil fra såvel minister som ministerium vil dog være afgørende for gennemslagskraften.

4. Regnskab

Der aflægges regnskab for såvel Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde som Frivilligrådet, som regnskabsansvarlig for hovedkonto § 15.13.07 i hhv. første og andet halvår af 2008. Den regnskabs-

mæssige funktion er varetaget af Velfærdsministeriets departement, idet Rådet ikke er direkte opkoblet til statens regnskabssystem.

Rådet har i 2008 måttet løfte en stigende opgavemængde i forhold til bogføring og regnskab og været påvirket af uregelmæssig levering af uddata og rapporter. Periodevis har opgaver ift. omkontering og opfølgning på fejl i lønberegninger fyldt meget. Samlet har disse forhold vanskeliggjort god budgetopfølgning.

4.1. Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1693 af 19. december 2006 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til det foregående år.

Tabel 3: Reservation, hovedkonto 15.13.07

Produkt/opgave	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Samspillet ml. kommuner og friv. sektor	2007	0,2	0,2	0,0	2008
Effekt og kvalificeringsaktiviteter for frivillige	2007	0,1	0,1	0,0	2008
Governancekonference	2007	0,3	0,3	0,0	2008

Frivilligrådet havde ved udgangen af 2007 videreførte reservationer for i alt 0,6 mio. kr. Alle reservationerne er brugt i løbet af 2008, og der er ikke opnået nye reservationer, jf. ovenstående tabel.

4.2. Resultatopgørelse

Tabel 4: Resultatopgørelsen (kr.)

Note	2007	2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-3.200.000	-2.900.000	- 4.000.000
Reserveret af indeværende års bevillinger	600.000		
Anvendt af tidligere års bevillinger		-600.000	
Salg af vare og tjenesteydelser	-5.850	0	0
Tilskud til egen drift	-649.810	- 1.671	- 500.000
Øvrige driftsindtægter			
Gebyrer			
Ordinære driftsindtægter i alt	-3.255.660	-5.170.600	- 4.500.000
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring af lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	247.262	223.007	230.000
Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
Forbrugsomkostninger i alt	247.262	223.007	230.000
Personaleomkostninger			
Løn	2.260.542	3.125.078	2.615.000
Pension	238.806	358.974	375.000

Lønrefusion	-181.150	- 284.424	- 90.000
Andre personaleomkostninger	0	0	0
Personaleomkostninger i alt	2.315.198	3.199.628	2.900.000
Andre ordinære driftsomkostninger	978.826	1.612.042	1.910.000
Af- og nedskrivninger	88.044	62.190	65.000
Ordinære driftsomkostninger i alt	3.629.330	5.096.868	5.105.000
Resultat af ordinær drift	373.670	- 73.732	605.000
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-66.100	- 64.700	- 250.000
Andre driftsomkostninger	137.440	0	0
Resultat før finansielle poster	445.010	- 138.432	355.000
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-45.061	- 41.602	- 35.000
Finansielle omkostninger	6.838	7.661	7.000
Resultat før ekstraordinære poster	406.787	- 172.373	327.000
Ekstraordinære poster	0	0	0
Ekstraordinære indtægter (tilskudsbase- rede)	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	406.787	- 172.373	327.000

Det budgetterede underskud på 0,3 mio. kr. skyldes, at Rådet har udskudt aktiviteter og tiltag relateret til Rådets etablering og lancering til finansår 2009.

Tabel 5: Resultatdisponering (1.000 kr.)

	2007	2008	Budget 2009
Disponeret til bortfald	0	0	0
Disponeret til reserveret kapital (båndlagt)	0	0	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0	0	0
Disponeret til overført overskud	- 407	172	- 327

4.3. Balancen

Tabel 6: Balancen viser Rådets aktiver og passiver pr. 31. december 2008 (kr.)

Note	Aktiver	31/12 2007	31/12 2008
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter		
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.		
	Udviklingsprojekter under opførelse		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger		
	Infrastruktur		
	Produktionsanlæg og maskiner		
	Transportmateriel		
	Inventar og IT-udstyr	159.545	110.791

Årsrapport 2008 for Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde/Frivilligrådet

2	Igangværende arbejder for egen regning		
	Materielle anlægsaktiver i alt	159.545	110.791
	Finansielle anlægsaktiver	60.000	60.000
	Anlægsaktiver i alt	219.545	170.791
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdning		
	Tilgodehavender * a)	168.586	862.489
	Værdipapirer		
	Likvide beholdninger	2.164.458	936.302
	Omsætningsaktiver i alt	2.333.044	1.798.791
Aktiver i alt	2.552.044	1.969.582	
Passiver			
	31/12 2007	31/12 2008	
3	Egenkapital		
	Startkapital	60.000	60.000
	Opskrivninger		
	Reserveret egenkapital		
	Overført overskud * b)	495.929	668.302
	Egenkapital i alt	555.929	727.419
	Hensættelser		
	Langfristede gældsposter		
Prioritets gæld			
Anden langfristet gæld	154.102	98.755	
Startgæld			
Langfristet gæld i alt	154.102	98.755	
Kortfristede gældsposter			
Leverandører af varer og tjenesteydelser	348.402	385.947	
Systemtek. ml. regn.- og afstemningskonti	4.688	17.850	
Anden kortfristet gæld	700.651	371.037	
Skyldige feriepenge	188.817	368.574	
Reserveret bevilling	600.000	0	
Igangværende arbejde for fremmed regning		0	
Periodeafgrænsningsposter		0	
Kortfristet gæld i alt	1.842.588	1.143.408	
Gæld i alt	1.996.660	1.242.163	
Passiver i alt	2.552.589	1.969.582	

*a) Årsagen til den høje sum for tilgodehavende er, at de 650.000 hidrører fra de tilskudsfinansierede midler, fordelt med 200.000 overført fra Velfærdsministeriet og de 450.000 fra Integrationsministeriet.

*b) Se noter i Tabel 7

4.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 7: Egenkapitalforklaring (kr.)

Egenkapitalen	
Startkapitalen	60.000
Ændring i startkapital	0
Startkapital ultimo 2008	60.000
Reserveret egenkapital primo	0
Ændring i reserveret egenkapital	0
Reserveret egenkapital ultimo 2008	0
Overført over primo 2008 *	495.044
Overført fra årets resultat	172.373
Overført overskud ultimo 2008	667.417
Egenkapital pr. 31. december 2008	727.417

* EK ultimo 2007 viser overført overskud på 495.929.
 EK primo 2008 viser beløb overført på 495.044
 Differencen på kr.885,00 skyldes posteringsfejl ved årsskiftet 2007/2008

Soliditetsgraden er ved udgangen af 2008 så høj som 37 %. Det skyldes, at man i første halvdel af 2008 har disponeret med tilbageholdenhed i lyset af, at nedsættelsen af det nye Frivilligråd skete pr. 1/7 2008. Planlægning af nye aktiviteter er herefter sket i det nye råds regi.

4.6. Opfølgning på lønsumsloft (§ 15.13.07)

Tabel 8: Inddækning af merforbrug (1.000 kr.)

År	Akk. Opsparing ult. 2006	2007	2008
Lønsumsloft	-	1.900	2.900
Lønforbrug	-	2.315	2.293
Difference	96	- 319	288

4.7. Bevillingsregnskab (§ 15.13.07)

Tabel 9: Bevillingsregnskab (1.000 kr.)

	Regnskab 2007	Budget 2008	Regnskab 2008	Difference 2008	Budget 2009
Nettoudgiftsbevilling	2.600	3.100	2.900	200	4.000
Nettoforbrug af reservation	0	600	600	0	0
Indtægter	767	0	1.777	1.777	785
Udgifter	3.774	3.700	5.105	1.405	5.112
Årets resultat	-407	0	172	172	- 327

5. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten er aflagt i henhold til Bekendtgørelse nr. 1693 af 19. december 2006 om statens regnskabsvæsen.

Årsrapporten dækker de regnskabsmæssige forklaringer for § 15.13.07. Rådet for Frivilligt Socialt Arbejde, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2008.

Det tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, d.v.s. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopsætningen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
2. At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning og drift af den institution, som årsrapporten omfatter.

København, den

1. April 2009

Susanne Larsen

Rådsformand

København, den

3/4. '09

Christian Schönau

Departementschef

6. Bilag til regnskabet

Note 1: Personaleomkostninger

	2006	2007	2008 R-året	2009 B-året
Antal årsværk	3,7	4,9	4,3	4,5
Tilskudsbaseeret virksomhed			1,9	
Tilgang af medarbejdere	2,0	1	2	1
Afgang af medarbejdere	2,0	1	2	

Note 3: Materielle anlægsaktiver (kr.)

Inventar og IT-udstyr	
Kostpris	621.823
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskreds	
Tilgang	13.435
Afgang	0
Kostpris pr. 31. december 2008	635.258
Akkumulerede afskrivninger	511.032
Akkumulerede nedskrivninger	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2008	110.791
Årets afskrivninger	62.190
Årets nedskrivninger	
Årets af- og nedskrivninger	62.190