

tuba

Den foreningsejede institution
TUBA Danmark
Suensonsvej 1
8600 Silkeborg

Årsregnskab for 2021

cvr. nr. 30 33 84 21

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	side 1
Revisionspåtegning	side 2
Ledelsesberetning.....	side 6
Anvendt regnskabspraksis	side 15
Resultatopgørelse	side 16
Balance	side 17
Noter.....	18-21

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for TUBA Danmark.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, ledelsesberetningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

København, den 23. februar 2022.

Henrik Appel Esbensen
landsleder

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2021.

København, den 23. februar 2022.

Jens Erik Rasmussen
bestyrelsesformand

Christian Bjerre

Leif Kristiansen

René Skau Björnsson

Isabella Arendt

Michael Folkersen

Steen Skovsgård

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for TUBA Danmark

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TUBA Danmark regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 god offentlig revisionsskik. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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

Institutionen har i overensstemmelse med regnskabsbestemmelserne i bekendtgørelsen medtaget de godkendte budgettal som sammenligningstal. Budgettallene 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. 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 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 god offentlig revisionsetik, 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 god offentlig revisionsetik, 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.
- 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.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik 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 regnskabet.

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.

Aarhus, den 23. februar 2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Jakob Boutrup Ditlevsen

Henrik Brorsbøl Jakobsen

Statsautoriseret revisor

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

MNE-nr. mne33233

Ledelsesberetning

TUBA står for Terapi og rådgivning til Unge, som er Børn af Alkoholmisbrugere. TUBA er oprettet af Blå Kors Danmark i 1997 som et projekt og er i 2007 etableret som en foreningsejet institution med selvstændig bestyrelse og ledelse. TUBAs tilbud er gratis (med undtagelse af TUBA 35+, som er et betalingstilbud for brugere over 35 år), og anonymt for brugerne.

Generel status

Det er svært at gøre status over 2021 uden at nævne Covid-19. 2021 har ligesom 2020 været præget af corona-situationen. 2021 har på mange måder været et udfordrende år, og der har mere end nogensinde tidligere været brug for TUBA. Depression og angstlidelser er steget globalt, og det gælder også for TUBAs målgruppe, ligesom vi helt generelt kan konstatere, at karakteren af de henvendelser, vi har modtaget i 2021, er blevet mere alvorlige end tidligere set.

I 2021 har Covid-19 igen sat begrænsninger for det fysiske fremmøde til terapi i TUBA. Dog har de gode erfaringer fra 2020 betydet, at vi hurtigt har kunnet omlægge terapien til onlineterapi i takt med nedlukninger, restriktioner og den udbredte smitte i samfundet. Der skal ingen tvivl herske om, at TUBA har en meget omstillingsparat medarbejdergruppe, hvilket både gælder de fastansatte og de frivillige medarbejdere.

I TUBAs rådgivning har vi fra foråret 2020 kunne konstatere en øget efterspørgsel fra de unge efter TUBAs hjælp, og denne tendens er fortsat ind i 2021. Folketingets akutpuljemidler, som TUBA fik tildelt i foråret 2020, betød at vi ekstraordinært kunne hjælpe yderligere 430 unge og dermed nedbringe ventelisterne til TUBAs tilbud i de store byer (København, Aalborg, Aarhus og Odense). Til trods for, at vi fik nedbragt ventelisterne betydeligt, ser vi nu, at ventelisterne på ny er steget og aktuelt venter 1351 unge på landsplan på at komme i terapi i TUBA.

År 2021 har været et begivenhedsrigt år for TUBA. Vi har i august åbnet vores 34. afdeling, som er placeret i Brøndby. Afdelingen er blevet en realitet i et samarbejde med Den Sociale Investeringsfond og Brøndby Kommune. Det er vores forventning, at samarbejdet med Den Sociale Investeringsfond vil give mulighed for i 2022 at åbne flere afdelinger. Arbejdet med at gå i dialog med flere af landets kommuner omkring investeringsprogrammet er godt i gang og fortsætter ind i 2022.

2021 blev også året, hvor de første delkonklusioner fra et banebrydende forskningsprojekt, *Measuring The Impact of Psychological Therapy – Experimental*

Evidence from TUBA Danmark, blev præsenteret i Landstingssalen på Christiansborg. Forskningsprojektet er baseret på et samarbejde mellem Aarhus Universitet og TUBA og er finansieret af fondsmidler. De første delkonklusioner fra forskningen fastslår, at TUBAs specialiserede behandling gør en afgørende forskel for de unge, der er vokset op i familier med alkohol- eller stofproblemer. Disse banebrydende konklusioner har essentiel betydning for TUBAs fortsatte arbejde med at skabe opmærksomhed omkring de unges behov for specialiseret og hurtig hjælp og de heraf afledte samfundsøkonomiske gevinster. Forskningens konklusioner har tillige essentiel betydning for TUBAs arbejde for, at børn og unge opvokset i familier med alkohol- og stofproblemer, får en lovsikret ret til behandling, så de som minimum bliver sidestillet med deres misbrugende forældre.

Vi har endvidere også holdt møde med Reformkommissionen nedsat af regeringen, med samme formål. Reformkommissionens formand Nina Smith har fået tilsendt den foreløbige rapport med delkonklusionerne fra forskningsprojektet *Measuring The Impact of Psychological Therapy – Experimental Evidence from TUBA Danmark*. I forlængelse heraf skrev Nina Smith, at hun vil sørge for, at resultaterne kommer med videre i kommissionens arbejde. At formanden for Reformkommissionen giver os denne tilbagemelding gør os stolte og vidner om, at forskningsresultaterne både på kort og lang sigt kommer til at have en betydning for TUBAs virke og for vores arbejde med at skabe viden og synlighed om TUBAs behandlingstilbud og de samfundsøkonomiske gevinster herved.

I efteråret 2021 kunne TUBA præsentere sin tredje kortfilm *Mit Barn*, som sætter fokus på, hvordan en opvækst i en dysfunktionel familie som følge af misbrugsproblematikker kan få betydning langt ind i voksenlivet. Filmen bidrager dermed til at skabe opmærksomhed på behovet for hjælp til de unge, da de gennem behandlingen får muligheden for at bryde den psykologiske og sociale arv, som de ellers uforvarende risikerer at give videre til næste generation.

TUBA har fortløbende fokus på god dialog med flere forskellige større og mindre fonde, der har interesse i at finansiere faglige og organisatoriske udviklingsprojekter. Det gælder både fonde, som vi allerede får støtte fra som f.eks. A.P. Møller Fonden, Bikubenfonden og Trygfonden, og nye fonde, hvor vi i 2021 fik støtte fra også blandt andre Ole Kirk's Fond, Lemvig-Müller Fonden og Børge Nielsen og Max Wonsylds Fond. Fondssamarbejde vil også i 2022 blive prioriteret højt, både med henblik på faglig udvikling af TUBAs arbejde men også som økonomisk bidrag til at håndtere den fremtidige økonomiske situation, jf. punktet Økonomi. I 2022 udløber en stor del af de betydelige fondsmidler, vi tidligere har fået bevilliget. Dermed vil 2022 være centreret om at lukke de økonomiske huller, som efterlades hermed.

Et fokuspunkt i 2021 har været at få budget 2022 til at balancere. Det er vi lykkedes med gennem stram økonomistyring. Vi har været forudseende og har opbygget en sund egenkapital, som vi kan trække på. For at sikre, at budget 2023 også kommer til at balancere, har vi besluttet at indføre ansættelsesstop i 2022, hvilket betyder, at kun

nøglestillinger vil blive genbesat. Medarbejderne er ved årets start varslet, at sikkerhedsopsigelser kan blive nødvendige.

I ledergruppen har vi stor bevågenhed omkring den utryghed den økonomiske situation kan skabe i medarbejderstaben. Derfor arbejder den samlede ledergruppe til stadighed fokuseret på at skabe en tryk arbejdsplads, situationen til trods.

TUBAs brugere

Behandlingsstatistik	2021	2020	2019	2018	2017
Nye henvendelser	2.190	2.286	2.235	1.984	1.883
Løbende behandlingspladser	1.900	2.010	1.779	1.682	1.700
Modtaget behandling/terapi	3.600	3.969	3.351	3.003	3.198
Venteliste	1351	987	1.346	1.356	1.134
Unge deltaget i drop-in-møder	629	440	1.326	1.517	1.472
Online rådgivninger	927	797	648	1.420	1.476

Der er ingen tvivl om, at Covid-19-situationen også i 2021 har belastet de unge i TUBAs målgruppe. Som det fremgår af ovenstående behandlingsstatistik, har TUBA i 2021 haft 2190 ny-henvendelser, (et fald på 96 fra året før). TUBA har igennem året haft 3600 unge i behandling. At færre har været i behandling i 2021 end året før skyldes, at TUBA i 2020 modtog en stor akutbevilling fra Folketinget, som gjorde det muligt at hjælpe yderligere 442 unge. Ovenstående tabel viser, at TUBA med udgangen af 2020 havde lykkedes med at nedbringe ventelisten – takket være akutmidlerne. Men i løbet af 2021 er ventelisten igen steget og var pr. 31. december 2021 på samme niveau, som tidligere. Særligt er der efterspørgsel på individuel terapi, idet 989 unge står på venteliste hertil, mens 362 står på venteliste til gruppeterapi.

De 3600 unge, der har været i terapiforløb, fordeler sig kønsmæssigt på den måde, at 22% er mænd og 78% er kvinder.

At Covid-19 og de heraf følgende restriktioner har påvirket de unge i TUBAs målgruppe, kan vi bl.a. se ud fra en stigning i antallet af unge, der har valgt at henvende sig til TUBAs chatrådgivning. Perioden 11. marts 2020 og et år frem modtog TUBAs onlinerådgivning 38% flere henvendelser end året før. Karakteren af henvendelserne blev også mere alvorlige i denne periode og denne tendens fortsatte ind i 2021. Antallet af henvendelser, der handlede om unge, der blev udsat for fysisk vold i hjemmet, steg med 122% og tilsvarende har vi set en markant stigning i antallet af henvendelser, der vedrører selvmordsforsøg, selvmordstanker og selvskade. Der har rådgivningen modtaget 67% flere sammenlignet med året før Covid-19. Også henvendelser fra unge, der angiver, at de tidligere har været udsat for seksuelle overgreb, er steget markant under corona med hele 246%.

Effektmålinger af behandlingen

TUBA måler effekten af behandlingen på to forskellige måder:

1. Forandringsspørgsmål, som er den unges egen vurdering af de forandringer, som vedkommende har oplevet som følge af terapien
2. Validerede skalaer, hvorpå TUBA måler de unges belastninger og symptomer før og efter behandlingen.

I det følgende præsenteres først resultaterne af forandringsspørgsmålene, gældende for hele TUBA i 2021 og derefter præsenteres effektsize målt på de validerede skalaer:

Ændringer i forholdet til sig selv	Forbedret i alt	Meget forbedret	Noget forbedret
TUBA Danmark (1511 unge)	90,40%	39,11%	51,29%

Evnen til at gå på uddannelse og arbejde	Forbedret i alt	Meget forbedret	Noget forbedret
TUBA Danmark (1059 unge)	72,14%	29,46%	42,68%

Blevet bedre til at håndtere problemer	I høj eller nogen grad	I høj grad	I nogen grad
TUBA Danmark (1508 unge)	93,17%	35,08%	58,09%

Har fået det, du havde brug for i TUBA	I høj eller nogen grad	I høj grad	I nogen grad
TUBA Danmark (1507 unge)	96,42%	68,35%	28,07%

De unge vurderer således, at der er sket betydelige positive forandringer på alle de viste områder. Det fortæller os, at vi i TUBA i høj grad lykkes med at imødekomme de unge og deres behov for hjælp på trods af, at vi ser mange forskellige unge med meget forskellige problemer og belastninger.

Igen i år oplever de unge positive forandringer som følge af TUBAs unikke tilbud. Vi er stolte af, at vi i TUBA lykkes med at skabe positive forandringer hos de unge, som øger deres livsmestring.

De validerende skalaer, vi anvender, måler følgende belastninger og symptomer:

- Psykiske belastninger (CORE 34)
- Depressive symptomer (Major Depression Inventory - MDI)
- Problemerkernes indflydelse på evnen til at håndtere en hverdag både hjemme og ude (Work & Social Adjustment Scale – W&SAS)
- Symptomer på posttraumatisk stress (PTSD-8)
- De unges trivsel eller mangel på samme (WHO-5 & Outcome Rating Scale - ORS).

Effektsizes beskrives som en talscore, der overordnet set vurderes på følgende måde:

- 0,2 = lav effekt
- 0,5 = middel effekt
- 0,8 = høj effekt

Belastningsscoren (symptomerne) fremgår i 'før' og 'efter' målingerne. For alle skalaer undtagen ORS betyder et fald i scoren, at symptomerne er mindsket. ORS er derimod en måling på trivsel og stiger, hvis trivsel er øget.

Når vi ser på de skalaer, som TUBA anvender i 2021, får vi følgende resultater:

Psykiske belastninger	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for CORE 34
TUBA Danmark (1428 unge)	15,84	10,30	0,93

Depressive symptomer	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for MDI
TUBA Danmark (1251 unge)	24,13	14,68	0,87

Hverdagsbelastning	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for W&SAS
TUBA Danmark (1418 unge)	17,56	10,70	0,75

Posttraumatisk stress	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for PTSD-8
TUBA Danmark (1248 unge)	19,63	15,98	0,71

Trivsel	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for ORS
TUBA Danmark (1672 unge)	20,25	28,46	1,11

Belastningstillene *før* viser, at de unge på alle parametre er betydeligt belastede. På alle fem parametre ser vi en høj effekt af behandlingen. Tallene er bemærkelsesværdige, fordi skalaerne som nævnt dækker en bred variation af symptomer og belastninger. Det vil sige, at TUBAs unge samlet set opnår en signifikant og høj grad af lindring af alle deres symptomer, og at de opnår en bedre trivsel.

Vi er opmærksomme på de bevægelser, der optræder fra år til år, så vi kan tage hånd om det, hvis vi opdager områder, hvor der er brug for justering og opkvalificering. TUBA har som organisation ambitioner om hele tiden at udvikle arbejdet, så effekten for de unge bliver endnu bedre. Disse ambitioner forsøger vi at integrere i organisationen ved at inddrage medarbejderne i dette fokuspunkt. I denne proces tilstræber vi, at det ikke udvikler en usund og utryk konkurrencementalitet, men at det sker via en sund, tryk og udviklende læringskultur, der kommer både vores unge og vores medarbejdere til gavn.

Markedet

TUBA har et godt samarbejde med vores 34 kommuner landet over. Med kommunalvalget i 2021 er der sket store ændringer i de kommunale byråd og herunder også i de kommunale socialudvalg. I den forbindelse har vi ekstra årvågenhed ift. om nogle kommunale samarbejdspartnere indikere at ville skære i ydelsen til TUBA. Vores tilbud er i kommunalt regi noget, som kommune kan vælge at tilbyde de unge, og er ikke et lovmæssige krav.

Vi har ikke observeret, at andre aktører i feltet agerer anderledes end de plejer, men vi følger vedvarende markedet.

I 2022 er vi optaget af at fortsætte dialogen med flere af landets kommuner ift. den sociale investeringstanke og herigennem få flere kommunale samarbejdspartnere og åbne flere afdelinger. I relation til det sociale investeringsprogram har vi i 2022 holdt

møde med beskæftigelsesminister Peter Hummelgaard Thomsen for at indvie ham i vores samarbejde med Den Sociale Investeringsfond og kommunale myndigheder. TUBAs landsleder Henrik Appel er i starten af 2022 indtrådt som medlem af Dansk Erhvervs Velfærdsråd. Formålet med arbejdet i velfærdsrådet er at fremtidssikre velfærdssamfundet i en alliance mellem civilsamfund, selvejende, offentlige og private aktører. Vi i TUBA er stolte af, at TUBA bliver vurderet som en stærk aktør på markedet og derfor bliver inviteret ind i rådet.

Strategi

TUBA arbejder med fokus på at hjælpe endnu flere unge ved at styrke vores finansielle grundlag, udvide vores behandlingskapacitet og åbne nye afdelinger. På kort sigt lægges kræfterne i at få budget 2023 til at balancere. Gennem bl.a. innovative projektsamarbejder og fondsstøtte arbejder TUBAs på at bringe budget 2023 i balance. Dertil kommer, at TUBA også arbejder hårdt på at styrke den politiske interessevaretagelse og herunder opnå et større statsligt tilskud.

I løbet af sommeren 2022 forventes Københavns Kommune at i udbud på området for gratis, anonym og specialiseret rådgivning og til terapi til københavnere mellem 14 og 35 år, som er vokset op i familier med alkohol- eller andre rusmiddelproblemer. Udbuddet gælder kontrakten med kommunen fra 2023. TUBAs mål er at vinde udbuddet og vil bruge mange kræfter på at lykkes med dette, og dermed sikre det fortsatte samarbejde med Københavns Kommune, som til dato er TUBAs største kommunale samarbejdspartner.

Målsætningen i TUBAs strategi 2020-2023 om skabe mere viden er ligeledes et fokusområde fremadrettet. TUBA har og genererer fortsat en stor mængde datamateriale, som kan bruges i forskningsøjemed, og som rækker ud over det igangværende forskningsprojekt (jf. ovenfor). Strategien er at arbejde fokuseret på flere forskningssamarbejder baseret på TUBAs data, og herigennem være med til at skabe og udbrede viden i samfundet om vilkårene for unge fra familier med misbrug samt viden, om hvordan vi som samfund bedst hjælper dem. Det forskningsmæssige grundlag styrker TUBAs rolle som talerør for sagen og for målgruppen.

Et led i at udbygge behandlingskapaciteten er, at øge antallet af frivillige terapeuter i TUBA, derfor arbejder vi strategisk med at tiltrække og fastholde højt kvalificerede frivillige psykologer og psykoterapeuter. Dette sker gennem opkvalificerende tilbud til de frivillige og vedvarende professionalisering af frivilligområdet. Senest har vi udviklet en intern uddannelse til de frivillige terapeuter med tilhørende diplom.

Personale

I TUBA har vi løbende et fokus på medarbejdernes trivsel. Trivsel og arbejdsglæde drøftes ved faste anledninger som personalemøder mv. samt løbende i ledergruppen. I 2021 har vi via fondsmidler fået mulighed for at påbegynde en lederuddannelse af den samlede ledergruppe. Lederuddannelsen fortsætter i 2022. Formålet er bl.a. at styrke personaleledelsen og det vedvarende arbejde for et godt arbejdsmiljø. Forventningen er, at ledergruppen herved opnår ledelsesmæssig udvikling og dermed kan have et endnu skarpere blik på medarbejdertrivsel.

TUBAs værdier drøftes løbende i ledergruppen og årligt på regionsmøder med medarbejderne, således at værdierne er kendt af alle og kan være aktive pejlemærker for TUBA som organisation.

MUS-samtalerne i 2021 pegede fortsat på høj trivsel blandt medarbejderne. Sygefraværet i 2021 er steget i forhold til året før. I 2021 er det gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder på 10,6 dage. Stigningen i sygefraværet skyldes dels flere langtidssyge medarbejdere, og dels den udbredte smitte i samfundet som følge af Covid-19. Der er fortsat lav personalegennemstrømning som øvrige år.

Med støtte fra A.P. Møller Fonden har TUBA i de sidste år øget antallet af frivillige i organisationen til 150 og i 2021 fortsat haft fokus på at fastholde de mange frivillige længst muligt tid (f. ovenfor). Med fondsstøtte fik vi i 2021 fået mulighed for at tilbyde en længe ønsket supervisoruddannelse til de fastansatte frivillige-koordinatorer, med formålet om at sikre en ensrettet, kvalificeret og struktureret supervision på tværs af TUBAs afdelinger.

Økonomi

Årets overskud på 4,415 mio. kr. er særdeles tilfredsstillende set i lyset af at vi havde budgetteret med et underskud på 1,5 mio. kr. Vi glæder os over, at vi endnu et år, har kunnet hjælpe rigtig mange unge mennesker videre i livet og samtidig polstre os til kommende år.

Vi er meget taknemmelige for alle som har bidraget til at TUBA kan gøre en stor forskel i de unges liv. TUBA modtog gaver og donationer for 903 t.kr. og rekordhøje bevillinger på 13,4 mio. kr. fra private fonde. Hertil kommer en stram økonomisk styring på omkostningerne, som har medvirket til det flotte årsresultat, og muliggør at vi kan opretholde en stor behandlingskapacitet.

Grundfinansieringen for 2022 og 2023 er sikret i form af Social- og Ældreministeriets bevilling ifm. behandlingspuljen. Denne bevilling løber til og med 2023, og skal herefter

genansøges. TUBAs kommunale partnerskabsaftaler medvirker også til at sikre grundfinansieringen af terapiforløbene.

Flere af vore store projektbevillinger sluttede i 2021/22 og derfor har vi en stor udfordring i at finde ny finansiering. Både i 2022 og 23 forventer vi det bliver nødvendigt at bruge en stor del af vores egenkapital for at opretholde en høj behandlingskapacitet og dermed undgå at ventelisterne stiger kraftigt.

I 2022 vil vi fortløbende arbejde videre med det sociale investeringsprogram og i samarbejde med Den Sociale Investeringsfond stræbe efter at indgå flere aftaler med landets kommuner med fokus på gevinsten ved sociale investeringer.

Økonomi og personale	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat	4.415	4.528	1.270	-270	2.025
Omsætning	49.731	53.192	41.124	33.370	37.120
Omkostninger	45.317	48.665	39.853	33.640	35.095
Projektkapital	13.455	9.041	4.514	3.243	3.514
Hensættelser ved fraflytning	1.300	1.200	713	713	713
Egenkapital + hensættelser i alt	14.755	10.241	5.227	3.957	4.227
Soliditetsgrad	63,8%	41,3%	35,5%	37,4%	37,0%
Personalenormering (årsværk)	54,2	57,5	50,9	45	46,6
Personalenormering (hoveder)	69	77	69	63	59
Antal afdelinger	34	33	33	30	27

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Alle væsentlige indtægter og omkostninger periodiseres, således at regnskabsposterne henføres til det regnskabsår de vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Modtagne tilskud og projektmidler indtægtsføres i takt med anvendelse til formålet. I det omfang det er muligt eller aftalt med tilskudsgiver, periodiseres tilskuddet / projektmidlerne til efterfølgende år for anvendelse til til formålet. Overførte projektmidler og kommuner består af poster til anvendelse i senere år.

Gaver og donationer til fri afbenyttelse indtægtsføres ved modtagelse. Såfremt gaver og donationer er givet til et bestemt formål afventes indtægtsførelse til benyttelse i overensstemmelse med formålet. Overførte gaver og donationer består poster til anvendelse i senere år.

Tilgodehavender værdiansættes på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender i forhold til risiko for nedskrivning og tab.

Projektkapital består af overskud som ikke kan henføres til specifikke midler, men som er til fri afbenyttelse.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01-01-2021 - 31-12-2021

BELØB I 1.000 KR.

		TOTAL				Afdelinger		Projekter	
		Resultat 2021	Budget 2021	Afvigelse	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2021	Budget 2021
Indtægter	Note								
Kommunale driftsbevillinger	1	15.149	14.389	760	14.193	15.149	14.389	0	0
Statslige tilskud	2	19.660	18.270	1.390	25.933	18.604	18.270	1.057	0
Projektmidler og tilskud	3	13.412	8.082	5.330	13.005	456	4.410	12.956	3.672
Gaver og donationer	4	903	20	883	857	903	20	0	0
Øvrig salg og ydelser	5	524	119	405	592	418	119	106	0
Overførsel mellem år	6	82	1.535	-1.453	-1.387	1.066	1.535	-984	0
Omsætning i alt		49.731	42.415	7.316	53.192	36.597	38.743	13.134	3.672
Omkostninger									
Personaleomkostninger	7	34.642	33.936	-706	37.034	23.020	30.264	11.622	3.672
Lokaleomkostninger	8	5.165	5.420	255	5.603	5.159	5.420	5	0
Brugeromkostninger	9	385	198	-187	361	81	198	304	0
Transport	10	365	700	335	374	345	700	20	0
Administration	11	498	555	57	534	474	555	24	0
PR/markedsføring	12	1.291	429	-862	1.192	219	429	1.072	0
It og telefoni	13	925	765	-160	1.431	839	765	86	0
Serviceydelser fra BKD	14	1.904	1.828	-76	2.035	1.904	1.828	0	0
Finansielle udgifter	15	142	85	-57	101	141	85	0	0
Omkostninger i alt		45.317	43.917	-1.400	48.664	32.182	40.244	13.134	3.672
Resultat		4.415	-1.501	5.916	4.528	4.415	-1.501	0	0

BALANCE PR. 31-12-2021

Aktiver	Note	2021	2020
Deposita		1.018	969
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.018	969
Andre tilgodehavender		10.918	7.378
Periodeafgrænsning		692	270
Mellemværende med Blå Kors Danmark		0	3.575
Tilgodehavender		11.610	11.223
Likvide beholdninger		8.475	9.703
Omsætningsaktiver i alt		20.085	20.927
Aktiver i alt		21.103	21.895
Passiver			
Projektkapital			
Projektkapital primo		9.041	4.514
Årets resultat		4.415	4.527
Projektkapital ultimo		13.455	9.041
Periodeafgrænsningsposter	16	681	676
Hensat til fraflytninger		1.300	1.200
TUBAnu		10	28
Overførte projektmidler og kommuner		2.139	1.177
Overførte donationer og gaver		1.003	2.048
Leverandørgæld		1.145	1.535
Anden gæld	17	1.370	6.190
Gældforpligtelse i alt		7.648	12.854
Passiver i alt		21.103	21.895
Ikke indregnet huslejeforpligtelse	18		

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	TOTAL			Afdelinger			Projekter		
	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020
1 Kommunale driftsbevillinger									
Kommunale tilskud	14.977	14.339	14.015	14.977	14.339	14.015	0	0	0
Kommunale tilskud, § 18	172	50	178	172	50	178	0	0	0
Kommunale driftsbevillinger	15.149	14.389	14.193	15.149	14.389	14.193	0	0	0
2 Statslige tilskud									
Statslige tilskud beh.pulje	18.000	18.000	19.004	18.000	18.000	19.004	0	0	0
Sundheds- og ældremin. Akutpulje	1.057	0	6.443	0	0	0	1.057	0	6.443
Sundhedsstyrelsen, Tips- og lotto	604	270	485	604	270	485	0	0	0
Statslige tilskud	19.660	18.270	25.933	18.604	18.270	19.490	1.057	0	6.443
3 Projektmidler og tilskud									
Projektmidler og større fonde	13.312	7.982	12.905	356	4.310	527	12.956	3.672	12.378
Internt tilskud	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Projektmidler og tilskud	13.412	8.082	13.005	456	4.410	627	12.956	3.672	12.378
4 Gaver og donationer									
Gaver	217	20	156	217	20	156	0	0	0
Donationer/sponsoraftaler	687	0	701	687	0	701	0	0	0
Gaver og donationer	903	20	857	903	20	857	0	0	0
5 Øvrig salg og ydelser									
Salg af terapi, supervision og kurser	107	100	268	107	100	268	0	0	0
Merchandise	22	0	43	22	0	43	0	0	0
Deltagerbetaling, koncerter og udd.	176	0	66	70	0	0	106	0	66
Brugerbetaling +36 årige	219	19	215	219	19	215	0	0	0
Øvrig salg og ydelser	524	119	592	418	119	526	106	0	66
6 Overførsel mellem år									
Ovf. fra sidste år, private projektmidler	894	171	190	171	171	0	723	0	190
Ovf. til næste år resultat	-19	0	0	-19	0	0	0	0	0
Ovf. fra sidste år off.midler	99	136	0	99	136	0	0	0	0
Ovf. til næste år off.midler	-230	0	-189	-230	0	-189	0	0	0
Ovf. fra sidste år gaver/donat	1.243	1.228	45	1.243	1.228	45	0	0	0
Ovf. til næste år gaver/donat	-198	0	-866	-198	0	-866	0	0	0
Overførsel mellem år	82	1.535	-1.387	1.066	1.535	-1.010	-984	0	-377
Omsætning i alt	49.731	42.415	53.192	36.597	38.743	34.682	13.134	3.672	18.510

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	TOTAL			Afdelinger			Projekter		
	Resultat	Budget	Resultat	Resultat	Budget	Resultat	Resultat	Budget	Resultat
	2021	2021	2020	2021	2021	2020	2021	2021	2020
Omkostninger									
7	Personaleomkostninger								
Lønninger	35.490	29.735	40.339	25.721	26.063	27.098	9.770	3.672	13.241
Sociale udg. og forsik.	5.409	5.239	5.502	5.396	5.239	5.502	13	0	0
Uddannelse, kurser og møder	2.212	1.851	1.558	1.625	1.851	1.306	587	0	252
Øvrige personaleudgifter	360	268	375	317	268	352	44	0	23
Refusioner	-10.767	-4.084	-15.026	-10.767	-4.084	-15.026	0	0	0
Konsulenter	1.567	485	3.902	375	485	222	1.192	0	3.680
Frivillige	370	441	384	354	441	359	16	0	25
Personaleomkostninger i alt	34.642	33.936	37.034	23.020	30.264	19.812	11.622	3.672	17.222
8	Lokaleomkostninger								
Husleje	3.209	3.275	3.106	3.209	3.275	3.106	0	0	0
Ejendomsskatter	292	311	327	292	311	327	0	0	0
Varme	359	411	326	359	411	326	0	0	0
El	144	132	93	144	132	93	0	0	0
Vand	27	42	32	27	42	32	0	0	0
Anskaffelser	235	217	159	230	217	159	5	0	0
Indvendig vedligehold	99	204	721	99	204	699	0	0	23
Udvendig vedligehold	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rengøring	801	828	840	801	828	741	0	0	98
Lokaleomkostninger i alt	5.165	5.420	5.603	5.159	5.420	5.482	5	0	121
9	Brugeromkostninger								
Fortæring	86	172	76	60	172	63	25	0	13
Rejseudgifter	14	0	4	3	0	1	11	0	3
Aktiviteter, sommerhøjskole, forskning.	269	25	270	13	25	-5	257	0	275
Abonnement medier	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diverse	16	0	11	4	0	6	12	0	5
Brugeromkostninger i alt	385	198	361	81	198	65	304	0	296
10	Transport								
Lejseudgifter	3	7	9	3	7	9	0	0	0
Kørselsgodtgørelse	363	693	365	342	693	359	20	0	6
Transport i alt	365	700	374	345	700	368	20	0	6

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN								
	TOTAL			Afdelinger			Projekter		
	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020	Resultat 2021	Budget 2021	Resultat 2020
11 Administration									
Kontorhold	125	232	217	117	232	210	9	0	7
Revision	160	98	112	150	98	105	10	0	7
Abonnement	141	144	148	141	144	148	0	0	0
Småanskaffelser	70	82	56	64	82	56	6	0	1
Kassedifference	2	0	0	2	0	0	0	0	0
Administration i alt	498	555	534	474	555	519	24	0	15
12 PR/markedsføring									
PR og film	1.084	276	1.017	115	276	220	970	0	797
Udstilling/konference/koncerter	86	80	74	84	80	73	1	0	0
Konsulent markedsføring	105	36	86	5	36	86	100	0	0
Repræsentation	16	37	15	15	37	15	1	0	0
PR/markedsføring i alt	1.291	429	1.192	219	429	395	1.072	0	797
13 It og telefoni									
Hardware	334	317	506	320	317	490	15	0	16
Software	150	140	266	125	140	229	25	0	37
Abonnement	247	117	317	241	117	317	6	0	0
Internet og telefoni	153	188	203	153	188	203	0	0	0
Konsulenter IT	40	3	139	0	3	139	40	0	0
It og telefoni i alt	925	765	1.431	839	765	1.378	86	0	53
14 Serviceydelser fra BKD	1.904	1.828	2.035	1.904	1.828	2.035	0	0	0
15 Finansielle udgifter									
Renteudgifter bank	92	63	65	92	63	65	0	0	0
Renteudgifter øvrige	29	0	0	29	0	0	0	0	0
Gebyrer	21	22	37	21	22	37	0	0	0
Finansielle udgifter	142	85	101	141	85	101	0	0	0
Omkostninger i alt	45.317	43.917	48.664	32.182	40.244	30.154	13.134	3.672	18.510
Resultat	4.415	-1.501	4.528	4.415	-1.501	4.528	0	0	0

NOTER TIL BALANCE PR. 31-12-2021

	Note	2021	2020
Periodeafgrænsningsposter			
Forudbetalte bevillinger	16	681	676
Anden gæld			
ATP og skat	17	-1	2.517
Feriepenge		0	0
Feriepengeforpligtelse		1.370	3.673
*) Heraf udgør overgangsår 2.453 t.kr.			
Anden gæld i alt		1.370	6.190
Huslejeforpligtelse, 27 lejemål, ej indregnet	18	3.140	4.145

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.”

Jakob B. Ditlevsen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:98835136

IP: 130.226.xxx.xxx

2022-02-23 07:26:14 UTC

NEM ID 

Jens Erik Rasmussen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-551646802809

IP: 62.198.xxx.xxx

2022-02-23 07:42:04 UTC

NEM ID 

Isabella Arendt Vlasman

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-196537154990

IP: 194.255.xxx.xxx

2022-02-23 08:35:56 UTC

NEM ID 

Henrik Appel Esbensen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-413080788342

IP: 94.189.xxx.xxx

2022-02-23 08:54:52 UTC

NEM ID 

Henrik Brorsbøl Jakobsen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:65291184

IP: 83.151.xxx.xxx

2022-02-23 09:10:55 UTC

NEM ID 

René Björnsson

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-890282921270

IP: 94.189.xxx.xxx

2022-02-23 09:30:48 UTC

NEM ID 

Michael Folkersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-453002317254

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-02-23 10:34:47 UTC

NEM ID 

Christian Holger Bundes Bjerre

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-904272806701

IP: 217.116.xxx.xxx

2022-02-23 13:55:50 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BZTAT-4KFXS-3G2LU-TCGCI-HVOC4-IM7WA

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>

PENNEO

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

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

Leif Fjendbo Kristiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-854180769296

IP: 83.89.xxx.xxx

2022-02-23 16:59:33 UTC

NEM ID 

Steen Skovsgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-137879913130

IP: 85.184.xxx.xxx

2022-02-23 18:43:23 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: B2TAT-4KFXS-3G2LU-TCGC1-HVOC4-IM7WA

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>