

tuba

**Den foreningsejede institution
TUBA Danmark
Suensonsvej 1
8600 Silkeborg**

Årsregnskab for 2022

cvr. nr. 30 33 84 21

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	2
Revisionspåtegning.....	3
Konklusion.....	3
Grundlag for konklusion	3
Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen	3
Ledelsens ansvar for årsregnskabet	3
Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet.....	4
Udtalelse om ledelsesberetningen	5
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering	5
Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision	5
Ledelsesberetning.....	7
Generel status	7
TUBAs brugere.....	8
Markedet	11
Strategi.....	12
Personale	12
Økonomi.....	13
Anvendt regnskabspraksis.....	14
Resultatopgørelse.....	15
Balance.....	16
Noter	17

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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.

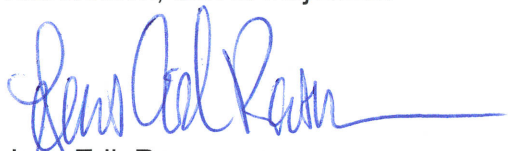
København, den 8. maj 2023.



Kåre Skarsholm
Landsleder pr. 1. marts 2023

Institutionens bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2022.

København, den 8. maj 2023.



Jens Erik Rasmussen
Bestyrelsesformand



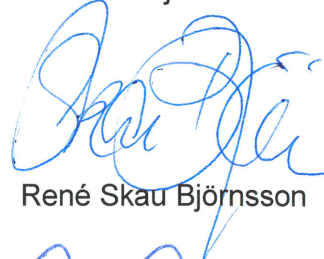
Leif Kristiansen



Connie Krogh Sjørnsen



Christian Bjerre



René Skau Björnsson



Steen Skovsgård

Revisionspåtegning

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 2022, 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 2022 samt af resultatet af institutionens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 revisorers 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 revisionsskik, 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 revisionsskik, 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 revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige

økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

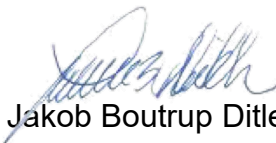
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 8. maj 2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

Ledelsesberetning

TUBA står for Terapi og rådgivning til Unge, som er Børn af Alkohol – og stofmisbrugere. 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 36+, som er et betalingstilbud for brugere over 35 år), og anonymt for brugerne.

Generel status

Efter 10 år på posten fratrådte Henrik Appel Esbensen sommeren 2022 som landsleder for TUBA og blev efterfulgt af en interimsledelse.

Nærværende ledelsesberetning er således udarbejdet under den nye landsledelse, idet Kåre Skarsholm tiltrådte som ny landsleder den 1. marts 2023. Nærværende ledelsesberetning reflekterer dette skifte ved blandt andet at være kortfattet.

I løbet af 2022 blev det konstateret, at TUBA, i relation til visse samarbejdspartnere, har haft en utilstrækkelig kobling mellem finansieringskilde og de unge, som har modtaget terapi. Det har betydet, at organisationen ikke har kunnet aflægge en tilfredsstillende præcis afrapportering for leverancen af terapiforløb til de pågældende bevillingsgivere. TUBA er i dialog med de relevante bevillingsgivere, og har igangsat en proces for at sikre højere datakvalitet, produktivitet og udvikling af TUBAs behandlingskoncept.

I 2022 afsluttede TUBA samarbejdsprojekter med blandt andet:

- Den A. P. Møllerske Støttefond
- Ole Kirks Fond

TUBA takker varmt for støtten og samarbejdet! Et samarbejde, der har betydet, at mange børn og unge er sluppet ud af den skygge, som forældrenes alkohol- eller stofmisbrug ellers ville kaste ind over de unges liv.

I 2022 blev samarbejdet med Bikubenfonden forlænget. Projektet undersøger, hvordan naturen kan bidrage til at understøtte trivsel for unge, der lever på kanten af samfundet.

I 2022 igangsatte TUBA også et projekt i samarbejde med Det Grønlandske Hus om bedre hjælp til udsatte grønlandske familier finansieret af Socialstyrelsen.

2022 var også året, hvor TUBAs Onlinerådgivning havde 10-årsjubilæum og var i sin tid en af de første online tilbud på markedet. TUBAs Onlinerådgivning hjælper hvert år over 500 børn og unge. Rådgivningstilbuddet blev desuden genakkrediteret af RådgivningsDanmark i 2022.

TUBA endte med et positivt økonomisk resultat grundet en stram økonomisk styring på omkostningerne, men i høj grad også grundet store gaver og donationer.

En stor tak til alle, som har bidraget til, at TUBA kan gøre en stor forskel i de unges liv, og som har muliggjort det positive resultat for 2022.

TUBAs brugere

Behandlingsstatistik	2022	2021	2020	2019	2018
Nye henvendelser	2.177	2.190	2.286	2.235	1.984
Modtaget behandling/terapi	3.237	3.600	3.969	3.351	3.003
Venteliste	1.403	1.351	987	1.346	1.356
Online rådgivninger	890	927	797	648	1.420

Som ovenstående statistik viser, har TUBA i 2022 haft 2.177 nyhenvendelser (et fald på 13 unge fra året før). TUBA har igennem året haft 3.237 unge i behandling. At færre har været i behandling i 2022 end året før skyldes, at TUBA i nogle afdelinger har været ramt af besparelser, som har betydning for en lavere behandlingskapacitet. Den kønsmæssige fordeling blandt de unge som har været i terapi er 79% kvinder og 21% mænd. Vi ser fortsat en stor efterspørgsel efter et individuelt forløb i det 1.103 venter på dette tilbud, mens 300 unge står på venteliste til gruppeterapi. Vi ser et lille fald i antallet af online rådgivninger i forhold til sidste år, dog ligger det på et højere niveau end i 2020 og 2019.

TUBA kan konstatere, at gruppen af unge, der henvender sig for at få hjælp, overordnet kan opdeles i to grupper. Næmlig unge, som har en belastning af lettere karakter og kan klare sig med 12-15 sessioner. Og unge, som er betydeligt belastet, og som har behov for længere forløb. 56% har således symptomer på PTSD, og 58% viser tegn på depression. I en del sager er der, udover senfølger grundet forældrenes alkohol-/stofmisbrug, også andre diagnoser i spil. TUBA arbejder på at udvikle sit behandlingskoncept, så der differentieres mellem de forskellige målgrupper, men må samtidig erkende, at nogle unge har et behov, der overstiger, hvad TUBA kan tilbyde.

Effektmålinger af behandlingen

TUBA måler effekten af behandlingen på to forskellige måder:

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

I det følgende redegøres for de unges udbytte af terapi i regi af TUBA. Først præsenteres de unges egen vurdering (svar på forandringsspørgsmål), og herefter præsenteres resultater af målinger på de validerede skalaer (opgøres som effekt

size). NB: Der er forskelligt datagrundlag på de forskellige spørgsmål, idet det hviler på de unges besvarelser af konkrete spørgsmål, og selvom der gøres en stor indsats for at indhente evalueringer fra så mange som muligt, er der nogle unge, som fravælger af besvare enten hele slutevalueringen eller enkelte spørgsmål.

Ændringer i forholdet til sig selv	Forbedret i alt	Meget forbedret	Noget forbedret
TUBA Danmark (1418 unge)	90,76%	39,21%	51,55%

Evnen til at gå på uddannelse og arbejde	Forbedret i alt	Meget forbedret	Noget forbedret
TUBA Danmark (1059 unge)	71,22%	28,39%	42,83%

Blevet bedre til at håndtere problemer	I høj eller nogen grad	I høj grad	I nogen grad
TUBA Danmark (1508 unge)	91,89%	35,75%	56,14%

Har fået det, du havde brug for i TUBA	I høj eller nogen grad	I høj grad	I nogen grad
TUBA Danmark (1507 unge)	96,47%	70,15%	26,32%

De unge vurderer således, at der er sket betydelige positive forandringer på alle de viste områder. Det viser, at TUBAs tilbud gør en væsentlig positiv forskel i unges liv, som er belastet af svære oplevelser i deres opvækst. Oplevelser som for mange giver senfølger og kan påvirke dem på forskellig vis i deres dagligdag. Det glæder TUBA, at vi kan gøre forskel for så mange unge på en måde, som øger deres mestringsevne, funktionsevne og livskvalitet.

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

- Psykiske belastninger (CORE 34)
- Problemernes 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 (Outcome Rating Scale - ORS)
- Samt livskvalitet (WHO-5)

Effekt size 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 og WHO-5 betyder et fald i scoren, at symptomerne er mindsket. ORS og WHO-5 er derimod en måling på trivsel og stiger, hvis trivsel er øget.

Når vi ser på de skalaer, som TUBA anvender i 2022, får vi følgende resultater:

Psykiske belastninger	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for CORE 34
TUBA Danmark (1311 unge)	15,70	10,65	0,85

Hverdagsbelastning	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for W&SAS
TUBA Danmark (1301 unge)	17,39	11,68	0,63

Posttraumatisk stress	Belastning før	Belastning efter	Effekt size for PTSD-8
TUBA Danmark (1148 unge)	19,51	16,03	0,70

Trivsel	Trivsel før	Trivsel efter	Effekt size for ORS
TUBA Danmark (1535 unge)	20,73	28,91	1,13

Livskvalitet	Livskvalitet før	Livskvalitet efter	Effekt size for WHO-5
TUBA Danmark (1298 unge)	44,33	57,40	0,67

Hver af de fem ovenstående skalaer opererer med et scoringsinterval og en cut off-værdi, som angiver grænsen mellem af være belastet og være ikke-belastet.

- CORE 34 (cut off 10, interval 0-40, jo højere score jo højere belastning)
- PTSD-8 (cut off 18, score 0-32, jo højere score jo højere belastning)
- W&SAS (cut off 10, score 0-40, jo højere score jo højere belastning)
- ORS (cut off 25-28, score 0-40, jo højere score jo lavere belastning)
- WHO-5 (cut off 51, score 0-100, jo højere score jo lavere belastning)

Belastningstallene *før* viser, at de unge er betydeligt belastede på alle parametre. På to af de fem parametre ser vi efter endt behandling en høj effekt og på de resterende tre en effekt, som er mellem middel og høj. 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, når vi bliver bevidste om områder, hvor der er brug for justering og opkvalificering. Som organisation har TUBA ambitioner om hele tiden at udvikle arbejdet, så effekten for de unge bliver endnu bedre.

Markedet

Landets kommuner er under et betydeligt økonomisk pres. Ikke mindst på socialområdet, hvor kommunerne år efter år har svært ved at overholde deres budgetter. Kommunerne er derfor i stigende grad begyndt at frasortere såkaldte kan-opgaver, som de i henhold til lovgivningen ikke er fuldt forpligtet på at levere.

TUBA mærker også dette skift i kommunernes prioriteringer. Selvom TUBA har et godt samarbejde med 33 kommuner landet over, kan vi konstatere, at bevillingerne til vores arbejde er sat under pres. TUBA skal derfor arbejde hårdere for at skaffe de nødvendige kommunale midler. Det er et forhold, som TUBAs nye landsledelse er opmærksom på.

TUBA vandt i efteråret 2022 Københavns Kommunes udbud om at levere gratis, anonym og specialiseret rådgivning og terapi til københavnere mellem 14 og 35 år, som er vokset op i familier med alkohol- eller andre rusmiddelproblemer. Udbuddet gælder frem til efteråret 2024.

Strategi

TUBA arbejder med fokus på at hjælpe endnu flere unge ved at styrke organisationens finansielle grundlag, udvikle vores behandlingskoncept og udvide vores behandlingsskapacitet. Dertil kommer, at TUBA arbejder på at styrke den politiske interessevaretagelse for, at gøre beslutningstagerne opmærksomme på en gruppe unge, der ellers nemt bliver overset, for at aftabuiserer en opvækst i en familie ramt af misbrugsproblem, og for at opnå statsligt tilskud.

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 opsamle og forædle data gennem samarbejde med relevante vidensorganisationer for herigennem at skabe viden om, hvordan vi som samfund bedst hjælper unge fra familier med misbrug – og for at kunne udbrede viden i samfundet om vilkårene for de berørte. Det forskningsmæssige grundlag skal medvirke til at styrke TUBAs rolle som talerør for sagen og for målgruppen, og til at styrke kvaliteten i TUBAs faglige arbejde med målgruppen.

Personale

TUBA så ind i et betydeligt underskud for 2022, hvorfor organisationen så sig nødsaget til at tilpasse personaleressourcerne og indføre et ansættelsesstop. TUBAs økonomi fluktuerer med de gaver og donationer, som organisationen modtager løbende. Det er derfor ikke muligt før årets udgang at vide, hvad TUBA måtte få af midler. Det giver en økonomisk usikkerhed, som betyder, at organisationen løbende må tilpasse personaleressourcerne i overensstemmelse med det økonomiske billede, der tegner sig.

Det betyder også, at organisationen kan komme til at foretage en justering af personaleressourcerne i løbet af året, som ikke modsvarer årets endelige økonomiske resultat, men som organisationen stadig må foretage på det pågældende tidspunkt for at have handlet rettidigt og økonomisk ansvarligt.

Det var desværre tilfældet for TUBA i 2022 – samtidig anerkender vi, at det er et grundvilkår for en civilsamfundsorganisation, der får en del af sin finansiering dækket af gaver og donationer. TUBA har derfor også længe arbejdet på en mere

stabil finansiering af indsatsen over børn og unge, der vokser op i familier med alkohol- og stofmisbrug.

TUBA har i overensstemmelse med Blå Kors Danmarks strategi 2027 fokus på at skabe attraktive arbejdspladser, så medarbejderne trives og udvikler sig. Ligesom TUBA også har fokus på den indsats, som ydes af de frivillige medarbejdere, som fortjener stor tak for deres indsats.

Økonomi

Årets overskud på 1,663 mio. kr. er tilfredsstillende set i lyset af, at vi havde budgetteret med et underskud på 5,9 mio. kr. Vi glæder os over, at vi har kunnet hjælpe mange unge mennesker videre i livet. Flere projektmidler er ophørt i 2022, hvorfor det i 2023 bliver nødvendigt, at en del egenkapital forventes anvendt til at tilpasse organisationen til et lavere aktivitetsniveau. Indtil det forhåbentlig lykkes at få midler til at øge aktivitetsniveauet på ny.

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 3,2 mio. og projektmidler for 5 mio. kr. Hertil kommer en stram økonomisk styring på omkostningerne, samt ansættelsesstop i sidste del af 2022, som har muliggjort det positive resultat for 2022.

Grundfinansieringen er sikret via kommunale tilskud samt i form af Social- og Ældreministeriets bevilling ifm. behandlingspuljen. Denne bevilling løber til og med 2023, og skal herefter genansøges.

Som nævnt i det ovenstående er TUBA i dialog med bevillingsgivere, hvor der kan være usikkerhed, om målene for bevillingen for er opfyldt. Da udfaldet af dialogen endnu er ukendt, kan det ikke udelukkes, at der kan være en delvis tilbagebetaling, men beløbet lader sig pt ikke meningsfuldt kvantificere.

I 2023 vil vi i TUBA arbejde videre med det sociale investeringsprogram og i samarbejde med Den Sociale Investeringsfond.

Økonomi og personale	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat	1.663	4.415	4.528	1.270	-270
Omsætning	46.195	49.731	53.192	41.124	33.370
Omkostninger	44.532	45.317	48.665	39.853	33.640
Projektkapital	15.118	13.455	9.041	4.514	3.243
Soliditetsgrad	69,1%	63,8%	41,3%	35,5%	37,4%
Personalenormering (årsværk)	52,9	54,2	57,5	50,9	45
Personalenormering (hoveder)	64	69	77	69	63
Antal afdelinger	33	33	33	33	30

Anvendt regnskabspraksis

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

Alle væsentlige indtægter og omkostninger periodiseres, så 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 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

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 01-01-2022 - 31-12-2022

BELØB I 1.000 KR.

		TOTAL				Afdelinger		Projekter	
		Resultat 2022	Budget 2022	Afvigelse	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2022	Budget 2022
Indtægter	Note								
Kommunale driftsbevillinger	1	17.566	16.384	1.182	15.149	17.566	16.384	0	0
Statslige tilskud	2	18.263	17.850	413	19.660	18.136	17.850	127	0
Projektmidler og tilskud	3	4.401	5.420	-1.019	13.412	-87	2.300	4.488	3.120
Gaver og donationer	4	3.192	20	3.172	903	3.142	20	50	0
Øvrig salg og ydelser	5	948	119	829	524	895	119	54	0
Overførsel mellem år	6	1.825	1.000	825	82	394	1.000	1.431	0
Omsætning i alt		46.195	40.793	5.402	49.731	40.045	37.673	6.150	3.120
Omkostninger									
Personaleomkostninger	7	34.878	36.027	1.148	34.642	29.448	32.906	5.431	3.120
Lokaleomkostninger	8	5.187	5.778	592	5.165	5.051	5.778	136	0
Brugeromkostninger	9	480	200	-280	385	165	200	316	0
Transport	10	480	705	224	365	460	705	20	0
Administration	11	406	572	166	498	208	572	199	0
PR/markedsføring	12	270	430	160	1.291	240	430	31	0
It og telefoni	13	743	870	128	925	724	870	19	0
Serviceydelser fra BKD	14	1.955	2.069	114	1.904	1.955	2.069	0	0
Finansielle udgifter	15	131	85	-46	142	131	85	0	0
Omkostninger i alt		44.532	46.736	2.204	45.317	38.382	43.616	6.150	3.120
Resultat		1.663	-5.943	7.606	4.415	1.663	-5.943	0	0

Balance

BALANCE PR. 31-12-2022			
Aktiver	Note	2022	2021
Deposita		1.022	1018
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.022	1.018
Andre tilgodehavender		8.333	10.918
Periodeafgrænsning		128	692
TUBAnu		211	0
Tilgodehavender		8.671	11.610
Likvide beholdninger		12.195	8.475
Omsætningsaktiver i alt		20.866	20.085
Aktiver i alt		21.887	21.103
Passiver			
Projektkapital			
Projektkapital primo		13.455	9.041
Årets resultat		1.663	4.415
Projektkapital ultimo		15.118	13.455
Periodeafgrænsningsposter	16	263	681
Hensat til fraflytninger		1.950	1.300
TUBAnu		0	10
Overførte projektmidler og kommuner		1.029	2.139
Overførte donationer og gaver		280	1.003
Leverandørgæld		2.018	1.145
Anden gæld	17	1.228	1.370
Gældforpligtelse i alt		6.768	7.648
Passiver i alt		21.887	21.103
Ikke indregnet huslejeforpligtelse	18		

Noter

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN										
Note	TOTAL			Afdelinger			Projekter			
	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	
1	Kommunale driftsbevillinger									
	Kommunale tilskud	17.436	16.300	14.977	17.436	16.300	14.977	0	0	0
	Kommunale tilskud, § 18	130	84	172	130	84	172	0	0	0
	Kommunale driftsbevillinger	17.566	16.384	15.149	17.566	16.384	15.149	0	0	0
2	Statslige tilskud									
	Statslige tilskud beh.pulje	17.500	17.500	19.057	17.500	17.500	18.000	0	0	1.057
	Sundheds- og ældremin., skoleoplæg	127	0	0	0	0	0	127	0	0
	Sundhedsministeriet, udlodningsmidler	636	350	604	636	350	604	0	0	0
	Statslige tilskud	18.263	17.850	19.660	18.136	17.850	18.604	127	0	1.057
3	Projektmidler og tilskud									
	Projektmidler og større fonde	4.301	5.320	13.312	-187	2.200	356	4.488	3.120	12.956
	Blå Kors Danmark	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	Projektmidler og tilskud	4.401	5.420	13.412	-87	2.300	456	4.488	3.120	12.956
4	Gaver og donationer									
	Gaver	675	20	217	675	20	217	0	0	0
	Donationer/sponsoraftaler	2.517	0	687	2.467	0	687	50	0	0
	Gaver og donationer	3.192	20	903	3.142	20	903	50	0	0
5	Øvrig salg og ydelser									
	Diverse salg	4	0	0	4	0	0	0	0	0
	Salg af terapi, supervision og kurser	112	100	107	112	100	107	0	0	0
	Merchandise	27	0	22	27	0	22	0	0	0
	Deltagerbetaling, koncerter og udd.	553	0	176	499	0	70	54	0	106
	Brugerbetaling +36 årige	252	19	219	252	19	219	0	0	0
	Øvrig salg og ydelser	948	119	524	895	119	418	54	0	106
6	Overførsel mellem år									
	Ovf. fra sidste år, private projektmidler	1.519	0	894	0	0	171	1.519	0	723
	Ovf. til næste år, private projektmidler	-88	0	-1.707	0	0	0	-88	0	-1.707
	Ovf. til næste år resultat	0	0	-19	0	0	-19	0	0	0
	Ovf. fra sidste år off.midler	241	0	99	241	0	99	0	0	0
	Ovf. til næste år off.midler	-570	0	-230	-570	0	-230	0	0	0
	Ovf. fra sidste år gaver/donat	1.003	1.000	1.243	1.003	1.000	1.243	0	0	0
	Ovf. til næste år gaver/donat	-280	0	-198	-280	0	-198	0	0	0
	Overførsel mellem år	1.825	1.000	82	394	1.000	1.066	1.431	0	-984
	Omsætning i alt	46.195	40.793	49.731	40.045	37.673	36.597	6.150	3.120	13.134

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN								
	TOTAL			Afdelinger			Projekter		
	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021
Omkostninger									
7	Personaleomkostninger								
	34.169	35.485	40.300	29.938	32.364	30.531	4.231	3.120	9.770
	626	576	599	599	576	586	27	0	13
	2.159	1.864	2.212	1.886	1.864	1.625	273	0	587
	345	264	360	330	264	317	15	0	44
	-4.956	-3.145	-10.767	-4.954	-3.145	-10.767	-2	0	0
	2.155	664	1.567	1.352	664	375	804	0	1.192
	381	319	370	298	319	354	83	0	16
	34.878	36.027	34.642	29.448	32.906	23.020	5.431	3.120	11.622
8	Lokaleomkostninger								
	3.358	3.417	3.209	3.258	3.417	3.209	100	0	0
	289	337	292	289	337	292	0	0	0
	420	521	359	420	521	359	0	0	0
	186	174	144	186	174	144	0	0	0
	30	45	27	30	45	27	0	0	0
	0	0	0	-23	0	0	23	0	0
	53	213	235	53	213	230	0	0	5
	31	206	99	18	206	99	13	0	0
	820	867	801	820	867	801	0	0	0
	5.187	5.778	5.165	5.051	5.778	5.159	136	0	5
9	Brugeromkostninger								
	127	175	86	101	175	60	27	0	25
	24	0	14	5	0	3	19	0	11
	298	25	269	42	25	13	256	0	257
	6	0	16	-8	0	4	14	0	12
	25	0	0	25	0	0	0	0	0
	480	200	385	165	200	81	316	0	304
9	Køkken								
10	Transport								
	4	8	3	4	8	3	0	0	0
	477	697	363	457	697	342	20	0	20
	480	705	365	460	705	345	20	0	20

NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note	NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN									
	TOTAL			Afdelinger			Projekter			
	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021	
11	Administration									
	Kontorhold	141	236	125	134	236	117	7	0	9
	Revision	138	100	160	138	100	150	0	0	10
	Abonnement	97	148	141	97	148	141	0	0	0
	Småanskaffelser	30	89	70	30	89	64	0	0	6
	Kassedifference	1	0	2	-191	0	2	192	0	0
	Administration i alt	406	572	498	208	572	474	199	0	24
12	PR/markedsføring									
	PR og film	93	277	1.084	62	277	115	31	0	970
	Udstilling/konference/koncerter	160	80	86	160	80	84	0	0	1
	Konsulent markedsføring	0	36	105	0	36	5	0	0	100
	Repræsentation	18	37	16	18	37	15	0	0	1
	PR/markedsføring i alt	270	430	1.291	240	430	219	31	0	1.072
13	It og telefoni									
	Hardware	176	320	334	172	320	320	3	0	15
	Software	64	203	150	64	203	125	0	0	25
	Abonnement	166	142	247	166	142	241	0	0	6
	Internet og telefoni	248	202	153	248	202	153	0	0	0
	Konsulenter IT	89	3	40	74	3	0	15	0	40
	It og telefoni i alt	743	870	925	724	870	839	19	0	86
14	Serviceydelse fra BKD									
		1.955	2.069	1.904	1.955	2.069	1.904	0	0	0
15	Finansielle udgifter									
	Renteudgifter bank	80	63	92	80	63	92	0	0	0
	Renteudgifter øvrige	22	0	29	22	0	29	0	0	0
	Gebyrer	29	22	21	29	22	21	0	0	0
	Finansielle udgifter	131	85	142	131	85	141	0	0	0
	Omkostninger i alt	44.532	46.736	45.317	38.382	43.616	32.182	6.150	3.120	13.134
	Resultat	1.663	-5.943	4.415	1.663	-5.943	4.415	0	0	0

NOTER TIL BALANCE PR. 31-12-2022

	Note	2022	2021
Periodeafgrænsningsposter	16		
Forudbetalte bevillinger		263	681
Anden gæld			
ATP og skat	17	53	-1
Feriepenge		-9	0
Feriepengeforpligtelse		1.185	1.370
Anden gæld i alt		1.228	1.370
Huslejeforpligtelse, 27 lejemål, ej indregnet	18	2.343	3.140