

ÅRSRAPPORT 2023



VIRKSOMHEDS- OPLYSNINGER

CFD
CVR-nr.: 55280312
Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV)



Telefon: 44391100
Internet: www.cfd.dk
E-mail: cfid@cfid.dk

Bestyrelse

Anders Folmer Buhelt
André Kobberholm
Per Fruerled
Anne Marie Søe Nørgaard
Jonatan Fruensgaard
Stella Dyrberg (til 31-3-23)
Sara Maria Cordtz (fra 1-4-23)
Maria Lomborg Røgeskov
Henrik Ladekær
Nanna Krog-Meyer
Bjarne Hvidsten (observatørpost FDDB) til 31-12-23
Hanne Olesen (medarbejderobservatør)

Chefgruppe

Kurt Faber-Carlsen (direktør)
Line Rishøj
Anne Vikkelsø
Ole Wøssner
Niels Andersen

Revision

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for CFD for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme.

Årsrapporten er godkendt på CFD's bestyrelsesmøde den 16. april 2024.

Bestyrelse

Anders Folmer Buhelt
Forperson

André Kobberholm

Per Fruerled

Anne Marie Søe Nørgaard

Jonatan Fruensgaard

Sara Maria Cordtz

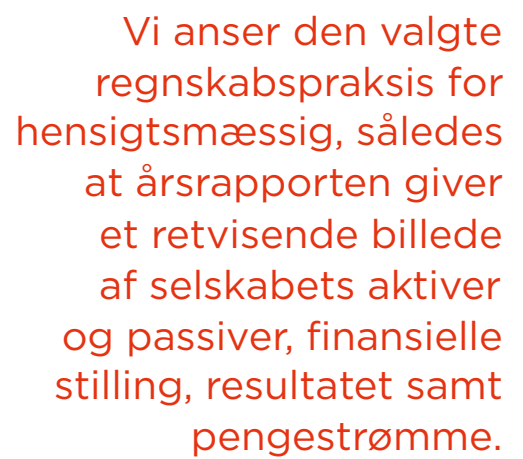
Maria Lomborg Røgeskov

Henrik Ladekjær

Nanna Krog-Meyer

Ledelse

Kurt Faber-Carlsen
Direktør



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i CFD

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CFD for regnskabsåret 01.01.23–31.12.23, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af CFD's aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.23 samt af resultatet af CFD's aktiviteter for regnskabsåret 01.01.23–31.12.23 i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Social- og Ældreministeriets bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af CFD i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i årsregnskabet

CFD har i årsrapporten i henhold til § 14 i bekendtgørelse om socialtilsyn optaget særskilt regnskab vedrørende socialtilsyn.

I forbindelse med strukturreformen i 2007 blev CFD's materielle aktiver optaget i CFD's regnskab. De materielle aktiver blev optaget med modpost på CFD's egenkapital. De enkelte aktiver blev regnskabsmæssigt behandlet som tilhørende CFD's formue og ikke relateret til de enkelte institutioner. Det vil, jf. foranstående, således ikke være muligt at opgøre præcist, hvilken andel af aktivmasse og egenkapitalen, der meningsfuldt kan relateres til den enkelte institution. I regnskaberne for de enkelte afdelinger er der som egenkapital, aktiver og soliditetsgrad således anført CFD's samlede egenkapital, aktiver og soliditetsgrad. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn. 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 CFD's 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 CFD, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Social- og Ældreministeriets bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Social- og Ældreministeriets bekendtgørelse nr. 2664 af 28. december 2021 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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 revisions-handlinger 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 CFD's 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 CFD's 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 CFD 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 samt bekendtgørelse om socialtilsyn.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregn-

skabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i årsregnskabsloven samt bekendtgørelse om socialtilsyn. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

Søborg, den 16. april 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim Larsen
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne32179
Statsaut. Revisor



LEDELSESBERETNING

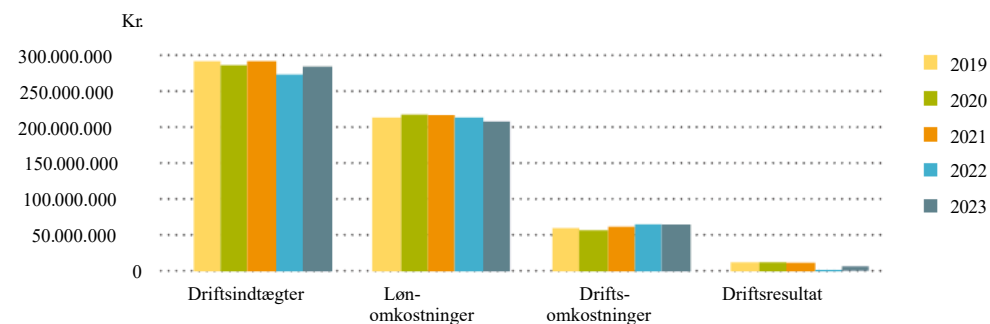
HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal (mio. kr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsætning	278,80	270,91	282,86	280,77	285,57
Resultat af primær drift	7,45	-1,70	8,68	7,93	8,32
Resultat af finansielle poster	-0,17	-1,40	-0,04	-0,59	0,42
Årets resultat	7,28	-3,10	8,64	7,34	8,74
Egenkapital	229,11	221,83	224,93	216,29	208,95
Balancesum	292,66	272,13	278,61	301,87	280,02
Pengestrømsforhold					
Driftsaktivitet	11,88	13,11	15,79	8,48	4,22
Investeringsaktivitet	-27,40	-20,22	-3,31	-8,56	-4,49
Finansieringsaktivitet	13,57	-1,86	-21,30	8,87	3,96
Årets ændring i likviditet	-1,96	-8,97	-8,81	8,79	3,68
Aktivitetsmæssige nøgletal					
Døgnpladser	115	115	119	119	115
Belægningsprocent døgnpladser	95,8	97,0	93,3	94,6	97,5
Dagpladser	118	118	119	119	113
Belægningsprocent dagpladser	96,4	97,7	96,0	90,2	95,0
Pladser i alt	233	233	238	238	228
Antal årsværk					
	380	389	415	421	429
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	2,67	-0,63	3,07	2,82	2,91
Likviditetsgrad (%)	218,39	209,71	270,13	249,94	234,30
Soliditetsgrad (%)	78,28	81,04	80,73	71,64	74,62
Egenkapitalens forrentning (%)	3,23	-1,39	3,92	3,45	4,27
Lønomkostninger ift. Omsætning (%)	73,77	76,71	74,85	75,70	73,71

CFD omsætning 2023

CFD omsatte for 278,8 mio. kr. i 2023, hvilket er en økonomisk vækst på 7,9 mio. kr. som svarer til 2,9% i forhold til 2022. Væksten var fordelt på alle områder på nær en reduktion på 1,0 mio. i tolkeområdet i sammenhæng med lukningen af dette område efter 1. kvartal 2022.

FIGUR 1. ØKONOMISK 2023 I ALT



År 2023 var budgetteret til et positivt resultat på 5,6 mio. kr. Resultatet blev kr. 7,3 mio. hvilket er 1,7 mio. kr. mere end budgetteret, hvilket ledelsen anser for delvist tilfredsstillende. Året har vist både større og mindre svigt i enkelte afdelingers/områders decentrale økonomistyring. Dette har medført en del uønsket økonomisk betinget turbulens, bl.a. med en dikteret økonomisk opbremsning i form af central styring af ansættelser fra februar 2023 og videre gennem resten af året.

RESULTATAFVIGELSER 2023 - MIO. KR.

Årets resultat	Budget	Regnskab	Afvigelse	Afvigelse %
Indtægter i alt	277,2	278,8	1,6	0,6
Løn-omkostninger i alt	204,7	205,7	0,9	0,5
Drifts-omkostninger i alt	59,3	58,8	-0,5	-0,9
Afskrivninger	7,1	6,9	-0,2	-3,1
Finansielle omkostninger	0,4	0,2	-0,2	
Driftsresultat i alt	5,6	7,3	1,7	29,7

Ejendomme m. m.

I 2023 blev 1. etape af byggeriet/renoveringen af Døvblindehuset færdiggjort, og 10 beboere flyttede ind i nye lejligheder. Efterfølgende blev renoveringen af det gamle døvblindehus påbegyndt. Ved afdækningen af tagkonstruktionen blev det desværre konstateret, at den gamle tagkonstruktion var i meget ringe stand og, at en uforudset udskiftning af tagkonstruktionen var nødvendig. Dette har medført uforudsete omkostninger samt forsinkelse af tidsplanen for renoveringen. Det forventes nu, at renoveringen er tilendebragt i efteråret 2024.

I starten af 2023 blev samtlige af vaskeriets naturgasdrevne maskiner udskiftet til eldrevne maskiner. Vaskekapaciteten blev samtidig halveret og dermed tilpasset til den nuværende produktionsefterspørgsel. De nye maskiner er samtidig mere klimavenlige med et lavere ressourceforbrug.

Samlet er der investeret kr. 27,4 mio. i ejendomme og vaskerimaskiner m.m. i 2023. Der har udover investeringerne været almindelig fortløbende vedligeholdelse af CFD's ejendomme.

Medarbejdere og ledelse

CFD's vigtigste ressource er vores kompetente medarbejdere. I 2023 er det samlede antal medarbejdere reduceret fra 389 til 380 årsværk. Grunden til dette har været et samlet fald i belægningsprocenten for det sociale områdes dag- og døgntilbud, og afviklingen af tolkeaktiviteterne gennem første kvartal af 2022. Der har i 2023 været en reduktion i sygefraværet i forhold til 2022.

CFD's samlede feriepengeforpligtelse til medarbejderne er reduceret med 0,4 mio. kr. i 2023.

I 2023 er et stemmeberettiget bestyrelsesmedlem fratrådt og et nyt stemmeberettiget bestyrelsesmedlem tiltrådt. Desuden er FDDB's observatørmedlem i bestyrelsen fratrådt d. 31-12-23. Der har ikke været udskiftning på chefterne.

Persondata og dataetik

CFD har i løbet af 2023 fortsat arbejdet med at sikre håndteringen af persondata. Det er ledelsens vurdering, at CFD har en forsvarlig håndtering af data og, at alle afdelinger og medarbejdere er opmærksomme på reglerne for håndtering af persondata. Samtidig er ledelsen opmærksom på, at der fortløbende skal arbejdes med emnet. Der er blandt andet etableret et GDPR-netværk på CFD med repræsentation fra driftsområderne både med ledere og medarbejdere. På CFD's hjemmeside forefindes "CFD's politik for dataetik.pdf."

Strategi 2020-2025 Udsyn, hensyn og fremsyn

Strategiplan 2020-2025 Udsyn, hensyn og fremsyn, som læner sig op ad FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling, er fortsat retningsanvisende for udviklingen af CFD i det kommende år. CFD er påbegyndt forberedelserne til en afløser for Strategi 2020-2025.

Økonomi

Fokus har i 2023 været på likviditeten, blandt andet i sammenhæng med de større bygningsmæssige investeringer i Døvblindehuset. Der har været investeringer på i alt 27,4 mio. kr. i 2023.

Der har været en positiv pengestrøm fra driftsaktivitet på 11,9 mio. kr. samt positiv pengestrøm fra finansieringsaktivitet på samlet 13,7 mio. kr. blandt andet gennem en lånoptagelse. Samlet har der været et begrænset fald i likviditeten på 2,0 mio. kr.

I budget 2024 budgetteres med et positivt driftsresultat på 6,6 mio. kr. og en samlet omsætning på 289,4 mio. kr. CFD forventer ikke at det bliver nødvendigt med ny lånoptagelse i 2024 til færdiggørelse af Døvblindehuset.

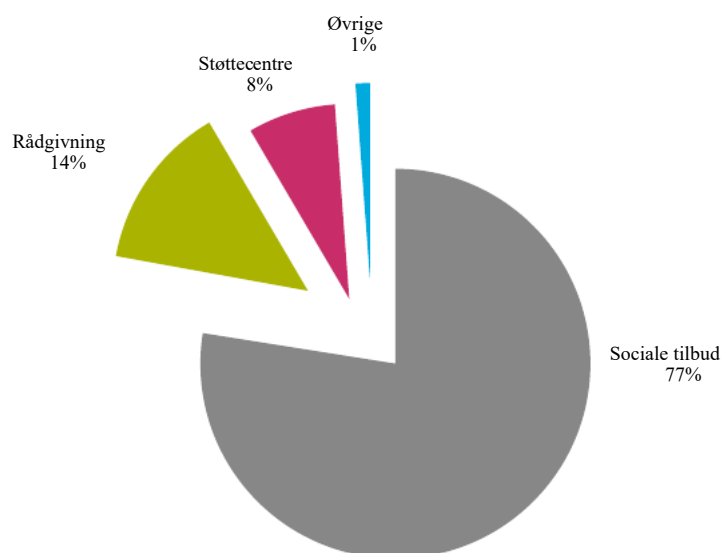
CFD'S AKTIVITETER

CFD udførte i 2023 i hovedgrupper følgende aktiviteter:

CFD udførte i 2023 i hovedgrupper følgende aktiviteter:

- drift af sociale tilbud
- drift af rådgivning, viden og udvikling
- drift af støttecentre og bofællesskaber
- øvrige aktiviteter (social- og tværfagligt team, interne og eksterne tegnsprogskurser, udvikling og kommunikation, administration og it samt drift af egne ejendomme)

FIGUR 2. FORDELING INDTÆGTER



SOCIALE TILBUD

CFD driver sociale tilbud i form af dag- og botilbud hovedsagelig jævnfør lov om social service § 85, 103, 104, 107 og 108 og botilbudspladser i henhold til almenboligloven § 105, samt beskæftigelsesindsatser som for eksempel ressource- og mentorforløb. Desuden udbydes særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU). CFD opkræver betaling fra borgernes kommuner. Desuden opkræves kostbetaling fra borgere, der bor i CFD's tilbud.

CFD har i 2023 haft 115 botilbudspladser heraf 3 aflastningspladser samt 118 dagpladser. I forhold til 2022 er pladstallet uændret.

UDVIKLING PLADSTAL CFD 2023

Døgntilbud	2023	2022	2021	2020	2019
Oktobervej/Unohuset	52	52	52	52	52
Egebækhus	20	20	24	24	24
Døvblindehuset	11	11	11	11	11
Nyborg	32	32	32	32	28
Døgnpladser i alt	115	115	119	119	115
Dagtilbud					
Aktivitetscenteret	47	47	47	47	47
Døves vaskeri	19	19	19	19	19
Egebækhus	0	0	3	3	3
Døvblindehuset	10	10	8	8	7
Nyborg	42	42	42	42	37
Dagpladser i alt	118	118	119	119	113
Pladser i alt	233	233	238	238	228

Belægningen på CFD's pladser har samlet været faldende i forhold til 2022. Boligerne Oktobervej har haft tomme pladser og Døves vaskeri har ligeledes haft tomme pladser hvilket har reduceret belægningen i forhold til tidligere år. Nyborg afdelingerne, Døvblindehuset og Egebækhus har haft tilfredsstillende belægning.

BELÆGNINGSSTATISTIK 2023

Døgntilbud	Antal pladser	Belægnings %
Boligerne Oktobervej	52	91,5
Egebækhus	20	91,3
Døvblindehuset	11	103,5
Nyborg	32	102,9
I alt	115	95,8
Dagtilbud		
Aktivitetscenteret	47	97,2
Døves Vaskeri	19	81,7
Døvblindehuset	10	97,9
Nyborg	42	101,7
I alt	118	96,4

FAGLIG UDVIKLING SOCIALE TILBUD

Organisering

I løbet af året er der startet nye ledere flere steder i sociale tilbud: Der blev ansat en ny virksomhedsleder på Egebækhus pr. 1. marts, ligesom der blev taget beslutning om ansættelse af en daglig leder samme sted pr. 1. januar 2024. I CFD Nyborg kom der ny leder for projekt 105, og i Døvblindehuset er der kommet nye ledere ind på begge teamlederposter. I begge tilfælde medarbejdere, der har haft lyst til og mod på lederopgaven.

Organisatorisk er to af afdelingerne V15 og V18 i virksomheden Boligerne Oktobervej lagt sammen til Hus 33. Sammenlægningen understøttede en større faglig og økonomisk robusthed for afdelingen.

I Nærum har de tillidsvalgte været involveret i tilrettelæggelse af en proces, hvor der arbejdes frem mod en organisatorisk sammenlægning af de to virksomheder, Døvblindehuset og Egebækhus, pr. 1. januar 2025.

Borgeraktiviteter

I 2023 afholdtes igen en række borgeraktiviteter rundt omkring i sociale tilbud. Alle borgere samledes traditionen tro, til den årlige motionsdag fredag i uge 41 i lighed med skolernes motionsdag rundt omkring i Danmark. Her bød programmet på løb og/eller gåtur samt samvær på tværs af de vanlige borgergrupper.

I Boligerne Oktobervej var der en række borgeraktiviteter: I Hus 28 blev der igennem hele året arbejdet med projekt "Drøm dig glad", hvor borgernes drømme blev virkeliggjort på forskellig vis. Projektet blev afsluttet med en reception i starten af november måned, hvor de borgere, der havde indgået i projektet, fortalte om projektet, deres drømme og om, hvordan drømmene var blevet realiseret. I Hus 33 blev der sat fokus på sansestimulering, og på tværs af Boligerne Oktobervej gennemførtes borgeruddannelse for beboere med særlige kognitive udfordringer. Uddannelsen havde i 2023 særligt fokus på sanseoplevelser.

På Dagtilbud Søborg blev der i 2023 afholdt fotokursus samt flere enkelt dagsudflugter med forskellige temaer eksempelvis skov, hav samt det gamle Danmark. Disse tilbud blev tilrettelagt ud fra brugernes funktionsniveau. På dagtilbuddet blev aktiviteten vedrørende bageværksted videreført, og konceptet blev udvidet med en kokkeskole.

CFD Nyborg har deltaget i "Ungetræf" hvor unge døve fra hele landes mødes med henblik på udvikling af sociale fællesskaber.

Hen over forårs- og sommermånederne var mange beboere på beboerferier. Beboerne var forinden kommet med ønsker til ferieform og destination, og for manges vedkommende gik ferierne til et sommerhus.

De faste borgeraktiviteter såsom gymnastik i Boligerne Oktobervej og ungdomsklub i CFD Nyborg holdes i hævd. Derudover er et nyt tiltag kommet til Egebækhus, der i 2023 startede besøg af pensionistforeningen under DDL én gang månedligt. Rammen er nogle eftermiddagstimer med kaffe, kage og en gåtur til gavn og glæde for både beboere på Egebækhus og for gæsterne.

Derudover blev de faste traditioner fejret: Fastelavn, påske med påskefrokost, luciaoptog og diverse andre juleaktiviteter, ligesom både juleaften og nytårsaften blev fejret i alle døgntilbud.

Aktivitetscentret i Søborg afholdt julebazar i slutningen af november, og CFD Nyborg afholdt julestue i starten af december. Til begge arrangementer kom mange besøgende både med og uden direkte tilknytning til CFD. Både i Søborg og i Nyborg blev mange borgerfremstillede produkter solgt, og i Søborg oplevede man i 2023 den hidtil største omsætning for en julebazar.

Den faglige indsats

I løbet af 2023 har et særligt team i samarbejde med virksomhedslederne forberedt implementering af en opdateret udgave af det socialfaglige dokumentationssystem Sensum Bosted. Som en del af forberedelserne til opdateringen blev der i efteråret implementeret et sundhedsfagligt modul, som efterfølgende bliver overført til det opdaterede Sensum One.

I starten af 2023 gennemførtes den årlige audit af de sundhedsfaglige indsatser på alle botilbud. Audit'en har til formål at kvalitetsmåle arbejdet vedrørende den sundhedsfaglige del af det social-pædagogiske arbejde og få øje på eventuelle indsatsområder. Resultaterne er efterfølgende blevet behandlet i sociale tilbuds sundhedsfaglige styregruppe.

I 2022 igangsattes en indsats vedrørende fastholdelse og rekruttering, da man i flere virksomheder oplevede at modtage meget få, og i enkelte tilfælde slet ingen, ansøgninger ved stillingsopslag.

Indsatsen omfattede blandt andet fremstilling af korte præsentationsvideoer der kunne ledsage jobopslag, samarbejde med uddannelsessteder og spørgeskemaer til medarbejdere der opsigde deres stilling m.m. Indsatsen kørte frem til sommeren 2023, med regelmæssige vurderinger af, hvorvidt de enkelte virksomheder fortsat oplevede udfordringer. Eftersom udfordringerne var væsentligt minimeret midt i 2023, overgik indsatserne til at være en del af den almindelige drift i virksomhederne.

CFD Nyborg har i 2023 afsluttet en indsats, hvor det pædagogiske faglige fundament er blevet beskrevet. Indsatsen har blandt andet medført et fælles fagligt sprog blandt alle medarbejdere samt en folder, hvor det faglige fundament er beskrevet.

Der har fortsat været fokus på arbejdet med CFD's strategiplan "Udsyn, hensyn og fremsyn" med fokus på udvikling af kerneydelserne, sundhed og trivsel, borgeruddannelse og et sundt arbejdsmiljø.

Kompetenceudvikling

Også i 2023 har en af de højeste prioriteter indenfor kompetenceudvikling været centreret om medarbejdernes videreuddannelse i tegnsprog, da tegnsprog er CFD's fælles sprog både blandt medarbejdere og borgere. Der har været gennemført kurser i trin 1 - 12. Der har også været flere kurser i taktilt tegnsprog.

Ligeledes er den interne uddannelse om psykiatri, sorg og krise videreført, så alle medarbejdere i sociale tilbud får tilegnet sig denne vigtige faglige viden.

Både fra Dagtilbud Søborg, fra Boligerne Oktobervej og fra Tværfagligt team har der været deltagelse i konference om autisme.

Derudover har der været efteruddannelse i KRAP, LA 2, den nationale uddannelse i døvblindhed, ledsageteknik, psykisk førstehjælp, diverse diplomuddannelser, onlinekursus i neuropædagogik, deltagelse i VISO-udredningssager, APV-arbejde, trivselsmålinger og netværksdannelse for både ledere og medarbejdere. CFD Nyborg har desuden afsluttet et forløb vedrørende voldsforebyggelse i samarbejde med Social- og Boligstyrelsen.

Som noget særligt gennemførte det samlede CFD i maj måned en intern fagbazar, hvor samtlige afdelinger i CFD havde en stand og præsenterede deres tilbud og ydelser. Derudover var der arrangeret forskellige fælles faglige aktiviteter såsom diverse oplæg, etisk talkshow og tegnsprogspoesi. Efterfølgende har der været forskellige interne aktiviteter afledt af fagbazaren eksempelvis interne oplæg og særlige pædagogiske tiltag.

Den samlede ledergruppe (niveau 4-, 3- og 2-ledere) har arbejdet med implementering af CFD's organisatoriske ledelsesgrundlag, ligesom der er blevet igangsat en proces vedrørende udarbejdelse af personlige ledelsesgrundlag.

Tilsyn

I 2023 har sociale tilbuds fire døgntilbud samt dagtilbuddet i Søborg haft tilsyn fra henholdsvis Socialtilsyn Hovedstaden og Gladsaxe kommune, hvor et eksternt revisionsfirma (BDO) forestår tilsynet. Der gennemførtes fire anmeldte og et uanmeldt tilsyn.

For alle botilbud konkluderede socialtilsynet følgende:

"Det er socialtilsynets samlede konklusion, at tilbuddene fortsat lever op til Kvalitetmodellens syv temaer og har høj kvalitet i de pædagogiske indsatser og, at borgerne trives på tilbuddene."

Samlet set pegede socialtilsynet på forskellige udviklings- og opmærksomhedspunkter eksempelvis mere lokalt kendskab til bestyrelsen, korrekt indberetning af magtanvendelse samt et fælles fagligt sprog i forhold til tosprogligheden (dansk og tegnsprog).

For dagtilbud Søborg konkluderede BDO, at "tilbuddet er et meget velfungerende beskæftigelses- og aktivitetstilbud til borgere, der enten er døve eller hørehæmmede samt har kognitive funktionsnedsættelser eller autisme."

Udvikling af de fysiske rammer

I 2022 påbegyndtes byggeriet af et nyt Døvblindehus, og byggeriets første etape blev afsluttet i juni måned 2023, hvor beboerne flyttede ind i 10 nybyggede boliger med tilhørende fællesrum. Kort efter påbegyndtes anden etape af byggeriet, som omhandler ombygning af den gamle bygning til nyt dagtilbud, fællesområder samt yderligere to lejligheder. Dette forventes at stå færdigt i september 2024.

CFD Nyborg har i 2023 fået installeret en elevator, så adgangsforholdene til Café Baf på 1. sal i en af værkstedsbygningerne er forbedret, og der er sikret adgang for en fremtidig målgruppe, der ikke nødvendigvis kan tilgå cafeen via trappen. Også atriumgården ved CFD Nyborgs botilbud i nr. 107 er blevet renoveret med ny flisebelægning og ny beplantning.

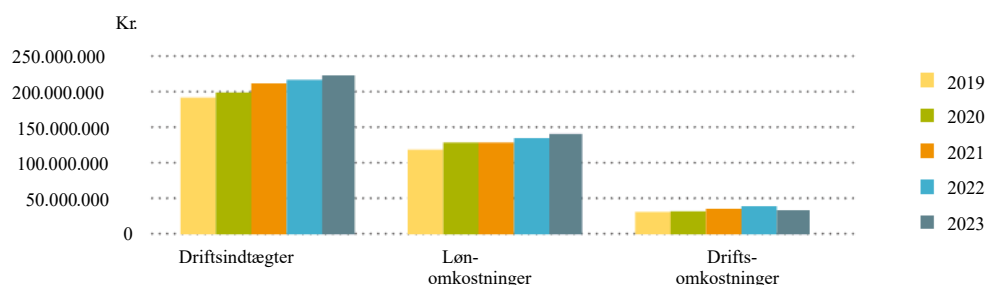
Boligerne Oktobervej flyttede i 2023 ind i de lokaler, som tidligere husede CFD Tolkebooking. Lokalerne havde fået en renovering, så bl.a. adgangsforholdene for borgerne blev væsentligt forbedrede. Lokalerne huser nu blandt andet kontorer samt mødelokale, der eksempelvis anvendes til borgernes opfølgningsmøder.

Økonomi sociale tilbud

Det samlede driftsresultat for de sociale tilbud er et overskud på kr. 2,5 mio. før betaling af bidrag til fælles udviklingsomkostninger. Efter betaling af bidraget til fælles udvikling er resultatet et underskud på 0,7 mio. kr. Den samlede omsætning for sociale tilbud var kr. 214,6 mio. Regnskabsopstillinger til socialtilsynet er på side 40. Segmentoplysninger for området er på side 45. Resultatet for de sociale tilbud samlet, er optaget separat på egenkapitalen til fremtidig udligning.

Den økonomiske udvikling på området de sidste 5 år kan illustreres som følgende:

FIGUR 3. SOCIALE TILBUD



RÅDGIVNING, VIDEN OG UDVIKLING

I området er; døverådgivningen, døvblinderådgivningen, familierådgivningen, ældrevejledningen og videns- og udviklings enheden. Døverådgivningen leverer ydelser til borgere jævnfør lov om social service § 12, 13 og 174. Døverådgivningen finansieres af alle landets kommuner jævnfør Bekendtgørelse nr. 1364 af 28-11-2023 §22 om finansiering af visse ydelser og tilbud, efter lov om social service samt betaling for unges ophold i Kriminalforsorgens institutioner.

Døvblinderådgivningen leverer ydelser til borgerne jævnfør Lov om Social Service § 12 og 13 og finansieres dels ved kontrakter med VISO, dels efter aftaler med en række af landets kommuner. Familierådgivningen leverer ydelser til borgerne jævnfør lov om social service § 11, 52, 54, 71 og 85 og finansieres fra sag til sag efter aftale med borgernes hjemkommuner. Under familierådgivningen er der en forældrevejledning, som er et gratis tilbud til landet kommuner, som finansieres af midler fra døverådgivningen. Tilbuddet indeholder individuel rådgivning, samtaler og netværksgrupper til døve forældre.

Videns- og udviklingsenheden understøtter og udvikler rådgivningsområdets arbejde med henblik på højere kvalitet og bedre forankring af udviklingsinitiativer i praksismiljøerne. Dette sker i relation til udviklingen af arbejdsgangene i området samt gennem tilvejebringelse af et forskningsbaseret vidensgrundlag i forhold til CFD's målgrupper, primært indenfor området.

Faglig udvikling 2023

I rådgivning, viden og udvikling har vi i 2023 haft fokus på samarbejde og partnerskaber, hvor vi igennem en række initiativer har inviteret til konkrete samarbejder, netværksdannelse og udvikling af nye platforme for vores kontakt til borgere.

I foråret inviterede vi til et fagligt kulturevent, hvor vi satte fokus på fem unges oplevelse af at leve med høretab. Vi afprøvede en ny form, hvor den mere traditionelle konferenceform blev afløst af en mere oplevelsespræget form, hvor den personlige fortælling optrådte sammen med faglige indlæg og en styret samtale imellem forskellige aktører indenfor høretab.

I familieområdet har vi opkvalificeret vores socialfaglige dokumentation og udarbejdet nye statusskabeloner, samt afholdt en temadag om barnets lov, som er ny lovgivning på det udsatte børne- og ungeområde. Vi har videreført implementeringen af neuroaffektiv udviklingspsykologisk teori og metode.

Videns- og udviklingsenheden har i partnerskab med Center for Sundhedsfaglig Forskning lavet en kvalitativ interviewundersøgelse blandt danskere med behandlet høretab (HA/CI). Undersøgelsen har undersøgt ulighed i forhold til kendskab og benyttelse af tilbud indenfor hørerehabilitering. Der er lavet 27 dybdegående interview med privatpersoner og 6 interview med fagpersoner. Deltagere i undersøgelsen er fordelt i hele Danmark med hovedvægten fra hovedstadsområdet med 10 deltagere. Ni deltagere er mænd og 18 er kvinder. 19 er i arbejde, to er studerende og resten er udenfor arbejdsmarkedet. Materialet skal anvendes både til forskningspublikationer og rådgivningsrettede produkter.

Vi har etableret chatNu som er en åben rådgivning, hvor man anonymt kan henvende sig og få rådgivning direkte, enten på skrift eller på video. Vi har også fået etableret en side på instagram som hurtigt fik en masse følgere, og hvor vi når ud til en gruppe borgere, som ikke nødvendigvis kender os fra andre medier.

I maj måned deltog vi i en stor intern CFD fagbazar, hvor alle virksomheder og afdelinger i CFD præsenterede deres arbejde for hinanden. Der var næsten 30 boder/stande, som på kreativ vis fortalte om det konkrete arbejde, som udfolder sig i hverdagen på CFD. Desuden var der plenum oplæg, talkshows, videoboks og fælles boder, hvor man kunne dele sine ideer og tanker om det tværfaglige samarbejde.

Sidst men ikke mindst så kom vores VISO-opgaver på erhvervet døvblindhed i udbud, hvor vi med meget høje vurderinger fra VISO fik tildelt hele porteføljen – og var den eneste tilbudsgiver.

2024

I 2024 har vi fokus på at få indarbejdet nye rutiner i vores VISO-opgaver, som har skiftet karakter, hvor vi fremadrettet skal fokusere på specialrådgivningen, som en konkret og afgrænset problemstilling. Arbejdet vil blive mere målstyret med kortere afsluttede forløb.

Vi har i marts måned fejret forældrevejledningens 25-års jubilæum, hvor vi inviterede til en familiedag i Døveforeningen af 1866's lokaler i Brohusgade.

Der vil i 2024 være fokus på opkvalificering af nye medarbejdere i forhold til familiebehandling og opstart af forældrevejledning i Nordjylland, samt webinar med Børns Vilkår omkring brug af digitale medier fordelt på 3 sessioner og 2 årlige forældreseminarer.

Vi vil fortsætte vores samarbejde med forskellige samarbejdspartnere og fortsat være opmærksomme på at være synlige på de forskellige digitale platforme.

Vi planlægger at deltage i et projekt omkring arbejdsmarkedsdeltagelse for personer med erhvervet døvblindhed i samarbejde med kolleger fra Holland og Sverige, samt et samarbejde med Center for sansenedsættelse (OKS Ålborg) og Ålborg universitet omkring "meningsfuldt ungdomsliv med Ushersyndrom."

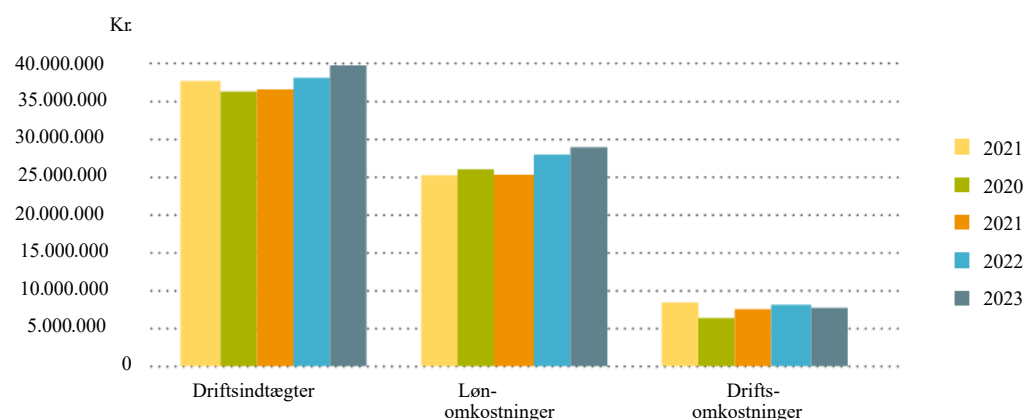
I døveområdet vil vi arbejde med at udvikle vores kontakter til de mange selvstændige tolke som vi ser som væsentlige samarbejdspartnere. Dels når vi løfter opgaver sammen, men måske især som visitatorer, når de oplever borger der har brug for hjælp. Vi har derfor lige nu flere aftaler om at holde oplæg i deres forskellige forenings fællesskaber. I den kommende periode, vil vi også arbejde med at få lavet en informationsvideo målrettet kommunale rådgivere. Informationsvideoen skal sendes til de kommunale rådgivere som hermed kan få viden om hvordan de kan bruge os. Vi håber at vi på den måde kan skabe mere synlighed omkring vores tilbud.

Økonomi rådgivning

Det samlede driftsresultat for rådgivning, viden og udvikling er et overskud på kr. 0,3 mio. før betaling af bidrag til fælles udviklingsomkostninger. Efter betaling af bidraget til fælles udvikling er resultatet et underskud på 0,3 mio. kr. Den samlede omsætning for rådgivning var kr. 39,6 mio. Segmentoplysninger for området er på side 47. Resultatet for døvekonsulentordningen er optaget separat på egenkapitalen til fremtidig udligning.

De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

FIGUR 4. RÅDGIVNING



STØTTECENTRE OG BOFÆLLESSKABER

CFD driver et støttecenter i Glostrup og et kombineret støttecenter/bofællesskab i Nyborg, begge hovedsagelig jævnfør Lov om Social Service § 83 og 85. Borgernes kommuner opkræves en time-takst efter aftale.

Faglig udvikling

På CFD's støttecenter i Nyborg er aktiviteten uændret, i CFD Glostrup er aktiviteten stigende med flere tilknyttede borgere. Støttecentrenes opgave er at understøtte borgerne i forhold til de udfordringer, der er beskrevet i kommunernes bestillinger.

I 2023 havde CFD Glostrup cirka 120 borgerrettede kontrakter og et samarbejde med 24 kommuner. Kerneydelsen er fortsat pædagogisk støtte i borgernes eget hjem efter servicelovens §85. Aktivitet og bevillinger til de tre forskellige samværstilbud; tegnsprogszonen, samTegn og kultur-zonen, har været stigende i 2023. Et nyt tiltag er "netværkscafeen", som er en del af tilbuddet vedrørende mentorstøtte. Det er netværkscafeens formål at øge borgernes viden om arbejdsmarkedet gennem interaktion og erfaringsudveksling. Netværkscafeens styrke er, at der er mulighed for at tilpasse kommunikationen og derigennem tilgodese den enkelte borgers kommunikationsbehov og nuværende livssituation.

I CFD Glostrup er der fortsat ledelsesmæssig bevågenhed på et igangværende generationsskifte i medarbejdergruppen, et skifte som forventes afsluttet indenfor de kommende 2-3 år, og som kalder på fokuseret styring af kompetenceudviklingen.

I støttecenter Havnegade ved CFD Nyborg leverede man i 2023 ydelser til 32 borgere fra 14 kommuner. I løbet af året afholdtes en række borgeraktiviteter bl.a. sejltur på Odense Å, fremstilling af halloweengræskar samt tegne- og maleaftner. I Havnegade blev en række traditioner holdt i hævd som for eksempel påske-, sommer- og julefrokost. Kerneydelsen er fortsat pædagogisk støtte i borgernes eget hjem efter servicelovens §85.

Kompetenceudvikling

I forlængelse af CFD's strategiplan: Udsyn, hensyn og fremsyn, der bygger på FN's verdensmål, er der fortsat en del aktiviteter, der støtter op om borgernes sundhedstilstand med motion, udeliv, kendskab til kroppen og betydningen af mental sundhed.

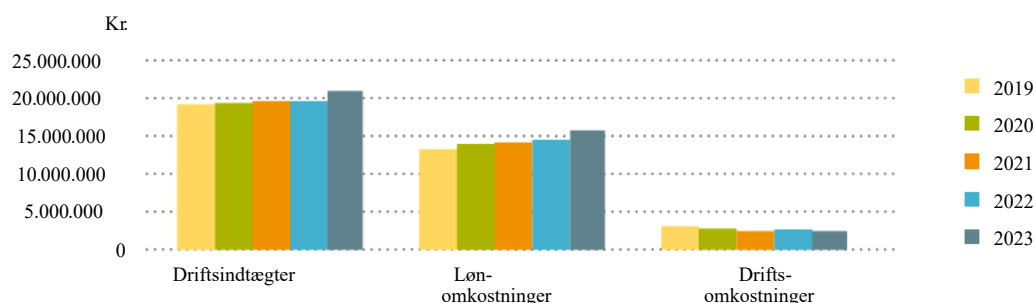
I Havnegade i CFD Nyborg har der i 2023 været særligt fokus på kompetenceudvikling indenfor KRAP og LA2, som er ved at blive implementeret i det socialpædagogiske arbejde. Derudover har flere medarbejdere deltaget i en temadag om misbrug og udviklingshandicap, og er af Social- og Boligstyrelsen inviteret ind i et projekt om dette.

CFD Glostrup har i 2023 haft fokus på underretningspligt og bekymringsskrivelser, og i relation til dette, hvordan medarbejderne kan håndtere de svære sager uden at borgerrelationen kommer i fare. Derudover har der været fokus på medarbejdernes selvledelse, og virksomhedslederen er i gang med en masteruddannelse i offentlig ledelse. Sidst og ikke mindst har en del medarbejdere deltaget i CFD's interne tegnsprogsuddannelse, hvor særligt kurserne til døve medarbejdere har været søgt fra medarbejderne i CFD Glostrup.

Økonomi støttecentre

Det samlede driftsresultat for støttecentrene er et overskud på kr. 0,6 mio. før betaling af bidrag til fælles udviklingsomkostninger. Efter betaling af bidraget til fælles udvikling er resultatet et overskud på 0,3 mio. kr. Den samlede omsætning for støttecentrene var kr. 20,6 mio. Segmentoplysninger for området er på side 49.

FIGUR 5. STØTTECENTRE OG BOFÆLLESSKABER



ØVRIGE AKTIVITETER

Øvrige aktiviteter i 2023 har blandt andet omfattet tværfagligt team inklusiv tegnsprogsundervisningen, administration og it, udvikling og kommunikation, chefjuristfunktionen, kantinedriften samt ejendomsdrift af egne ejendomme.

Tværfagligt team, udvikling og kommunikation, administration og it m. fl.

Aktiviteterne omfatter blandt andet tværgående faglige støtte for de sociale tilbud, drift af administration og it, intern tegnsprogsundervisning, arbejdsmiljøarbejde, sundhedspulje, ergo- og fysioterapeutisk assistance til borgere, psykologisk, socialfaglig og pædagogfaglig assistance til borgere, krisepsykologisk beredskab for medarbejdere samt andre ledelses- og supportfunktioner for det faglige område. Det tværfaglige arbejde finansieres ved, at omkostningerne fordeles til driftsområderne på baggrund af de enkelte afdelingers omsætning.

Ejendomsservice, ejendomsdrift og kantine

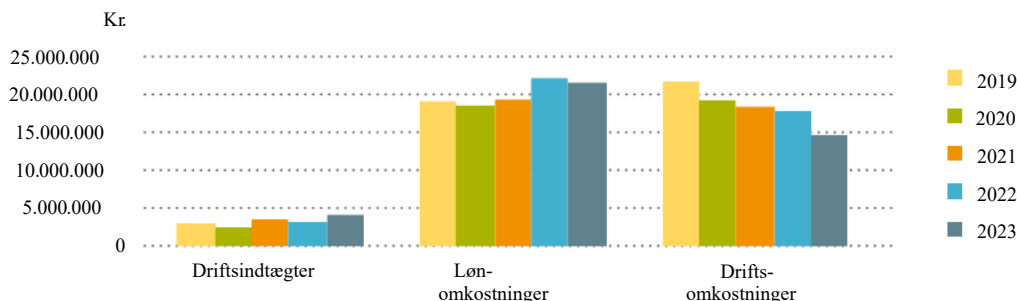
CFD ejer ejendommene Generatorvej 2A/Oktobervej 22-28 i Søborg, Egebækvej 159 i Nærum, Wesselsmindevej 9-11 i Nærum og Skaboeshusevej 105-107 i Nyborg. Ejendommene anvendes primært til de sociale tilbud. Ejendomsomkostningerne finansieres ved, at de afdelinger der anvender ejendommene, bidrager til afskrivninger, ejendomsskatter samt øvrige ejendomsomkostninger.

Årets resultat for øvrige aktiviteter

Resultatet blev et overskud på kr. 2,0 mio. med eksterne indtægter på kr. 3,9 mio. og interne indtægter på kr. 40,1 mio. kr. Segmentoplysningerne for øvrige aktiviteter er på side 50. De sidste 5 års økonomiske udvikling på området kan illustreres som følgende:

- centrale puljer kr. 0,1 mio.
- tværfagligt team inklusiv tegnsprogsuddannelsen kr. 0,8 mio.
- langsigtede udviklingsomkostninger kr. 0,2 mio.

FIGUR 6. ØVRIGE AKTIVITETER



FÆLLES UDVIKLINGSOMKOSTNINGER

I 2023 har alle afdelinger fortsat bidraget med en fastsat procentsats af de eksterne indtægter til fælles udviklingsomkostninger i CFD, hvilket blandt andet skal forstås som opbygning af nødvendig likviditet og egenkapital til forsvarlig drift og til nødvendige investeringer. De samlede fælles udviklingsomkostninger var i 2023 kr. 6,2 mio.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der er ingen kendte forhold, der vurderes at give væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der er ingen kendte usædvanlige forhold.

SÆRLIGE RISICI

CFD's indtægter kommer primært fra salg af tjenesteydelser inden for det sociale område til kommuner og stat herunder VISO.

De ansattes løn- og ansættelsesforhold i CFD's overenskomster følger i hovedtræk Kommunernes Landsforenings aftaler. Dette indebærer, at der ikke nødvendigvis er sammenhæng mellem lønstigninger og indtægtsændringer.

CFD's væsentligste egne driftsrisici er:

- At sikre en fortsat balance mellem udbud af pladser i de sociale tilbud og efterspørgsel efter pladserne
- at sikre en fortsat balance mellem antal socialpædagogiske og sundhedsfaglige medarbejdere og salget af pladser i de sociale tilbud
- at sikre en fortsat sammenhæng mellem medarbejdere i rådgivningsområdet og efterspørgslen efter rådgivnings- og vejledningsydelser
- at sikre et løbende ansvarligt likviditetsflow
- at sikre en forsvarlig balance mellem indtægter og udgifter, hvoraf den største del af udgifterne er løn
- at sikre relevant faglig kompetenceudvikling af medarbejderne
- samt løbende at have opmærksomhed på rekruttering af kernevelfærdsmedarbejdere.

REDEGØRELSE FOR SAMFUNDSANSVAR

FORRETNINGSMODEL

CFD er landets største leverandør af tilbud til døve, mennesker med svært høretab, døvblinde samt døve og døvblinde med andre funktionsnedsættelser.

CFD er en nonprofit registreret socialøkonomisk virksomhed (RSV) og er medlem af Selveje Danmark under Dansk Erhverv. Alle indtægter går til at drive og udvikle CFD's tilbud, til gavn for de borgere CFD servicerer, og til at sikre hverdagen og livskvaliteten for disse borgere.

CFD opererer alene i Danmark, hovedsageligt som leverandør til den offentlige sektor. CFD arbejder indenfor det sociale område og CFD's væsentligste ressource er medarbejdernes kompetencer og engagement, som CFD søger at understøtte via inddragelse af medarbejderne i CFD's drift og udvikling.

CFD arbejder for en forbedring af menneskerettighederne med specielt fokus på døve, døvblinde og borgere med handicap. CFD har medvirket i informationsarbejde om dette, dels internt til CFD's medarbejdere dels eksternt til interessenter indenfor området. CFD arbejder ligeledes for at inddrage de borgere, som CFD servicerer med en målsætning om, at borgerne skal støttes til størst mulig indflydelse på eget liv. CFD's strategiplan bygger på FN's verdensmål med fokus på uddannelse, sundhed, miljø, bæredygtighed og ligestilling.

CFD's bestyrelse er sammensat af følgende interessenter:

- Danske Døves Landsforbund (2 medlemmer)
- Høreforeningen (1 medlem)
- Danske Regioner (1 medlem)
- Decibel (1 medlem)
- Personligt udpeget af bestyrelsen (3 medlemmer)

Forpersonen for bestyrelsen udpeges af bestyrelsen.

SOCIALE FORHOLD OG PERSONALEFORHOLD

Medarbejdernes medindflydelse og medbestemmelse sikres ved, at CFD har medarbejderudvalg og arbejdsmiljøorganisering der dækker alle medarbejdere. Af væsentlige arbejds- og samfundsansvarlige tiltag kan følgende nævnes:

- Regler om medindflydelse og medbestemmelse
- overenskomster der i hovedtræk og i vilkår følger kommunale overenskomster
- syge- og fraværspolitik
- politik og retningslinjer for medarbejdere
- stresspolitik
- mobbe- og chikanepolitik
- arbejdsmiljøpolitik
- klima- miljø- og indkøbsregler
- social klausul i indkøbspolitik

Der arbejdes målrettet med alle politikker, som regelmæssigt bliver gennemgået og tilpasset.

I CFD's klima- miljø- og indkøbsregler er der regler om habilitet. Yderligere har CFD regler til at sikre alle økonomiske forretningsgange, og ledelsen er ikke bekendt med brud på disse regler eller tilfælde af korruption.

Antallet af ansatte i CFD målt i årsværk er et udtryk der bruges til at beregne antallet af fuldtidsansatte i en virksomhed baseret på faktisk arbejdstid. Én fuldtidsansat svarer til ét årsværk. En person, der

arbejder 50% af en fuldtidsstilling svarer til 0,5 årsværk. Nedenstående data er eksklusiv borgere der er ansat i beskyttet beskæftigelse. Udviklingen i årsværk har været som følgende:

- Årsværk 2019: 429
- Årsværk 2020: 421
- Årsværk 2021: 415
- Årsværk 2022: 389
- Årsværk 2023: 380

Det skønnes, at CFD har ca. 70 medarbejdere ansat, der er døve eller har et betydeligt høretab og, at CFD dermed er landets største arbejdsplads for døve.

Personalegennemstrømning

Personalegennemstrømning er den årlige udskiftning i form af til- og afgang af månedslønnede medarbejdere set i forhold til det samlede antal månedslønnede medarbejdere. Formlen, der anvendes til beregningen, er: $((\text{tilgang} + \text{afgang}) / 2) / ((\text{antal primo} + \text{antal ultimo}) / 2) * 100$. I 2023 er antallet af medarbejdere der er medtaget afgrænset til ansatte med over 8 timers ugentlig arbejdstid. Af- og tilgang af medarbejdere, medtager ansatte der tager orlov og returnerer samt medarbejdere der internt skifter ansættelse i perioden.

Som det kan ses af nedenstående, er CFD's samlede antal månedslønnede medarbejdere ansat over 8 timer ugentligt reduceret med 13 i 2023 fra 408 til 395 medarbejdere fordelt over alle områder.

PERSONALEGennemSTRØMNING 2023

	Antal personer primo 2023	Afgang	Tilgang	Antal personer ultimo 2023	Personer netto tilgang	Om- sætning % i alt
Boligerne Oktobervej i alt	77	24	20	73	-4	29,3
Nyborg i alt	105	24	24	105	0	22,9
Døvblindehuset i alt	48	14	10	44	-4	26,1
Egebækhus i alt	25	7	7	25	0	28,0
Øvrige sociale tilbud	76	10	9	75	-1	12,6
Sociale område i alt	331	79	70	322	-9	22,8
Rådgivning i alt	60	8	5	57	-3	11,1
Øvrige i alt	17	2	1	16	-1	9,1
CFD i alt	408	89	76	395	-13	20,5

Sygefravær

Medarbejdernes sygefravær har udviklet sig som følgende:

- Gennemsnitligt sygefravær for 2019: 5,32% svarende til 13,88 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- gennemsnitligt sygefravær for 2020: 5,69% svarende til 14,91 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- gennemsnitligt sygefravær for 2021: 5,51% svarende til 14,38 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- gennemsnitligt sygefravær for 2022: 7,07% svarende til 18,36 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget
- gennemsnitligt sygefravær for 2023: 6,68% svarende til 17,37 dagsværk pr. fuldtidsbeskæftiget

I 2023 har sygefraværet været højere end normalt, men lavere end i 2022.

I 2023 er der blevet indberettet 22 arbejdskader til Arbejdsmarkedets Erhvervssikring.

Job på særlige vilkår

Antallet af medarbejdere på særlige vilkår er forøget med en fra 2022 til 2023. CFD tilstræber fortsat at være en rummelig arbejdsplads.

Kompetenceudvikling

JOB PÅ SÆRLIGE VILKÅR CFD

	2023	2022	2021	2020	2019
Antal ansatte særlige vilkår	13	12	11	14	13
Antal ansatte i alt	395	432	456	468	479
% ansatte på særlige vilkår	3,29	2,78	2,41	2,99	2,71

Kompetenceudvikling af medarbejderne i CFD prioriteres højt, da det er essentielt, at medarbejderne er up-to-date i forhold til den faglige viden, som kræves til opgavevaretagelsen. Kompetenceudviklingen foregår dels internt dels eksternt. Internt afholder CFD kurser i tegnsprog, fagrelevante kurser, ledelseskurser samt kurser i diverse it-systemer.

CFD's omkostninger til eksternt købt kompetenceudvikling og supervision har udviklet sig som følgende:

EKSTERN KOMPETENCEUDVIKLING

År	Beløb (kr.)	Årsværk	Gns. pr. ÅV
2019	3.384.691	429	7.890
2020	1.875.068	421	4.454
2021	3.176.386	415	7.654
2022	3.279.739	389	8.431
2023	3.057.636	380	8.046

Kønsfordeling

Kønsfordelingen er opgjort ud fra fordelingen af antal månedslønnede ansat over 8 timer ugentligt ultimo 2023.

Kønsfordeling af CFD's medarbejdere afspejler, at CFD arbejder i det sociale område hvor der generelt er et flertal af kvinder uddannet og beskæftiget. I forhold til 2022 er andelen af kvinder uændret på 69%.

Kønsfordelingen i bestyrelsen er fortsat med et flertal af mænd. CFD's bestyrelse er primært udpeget af eksterne interessenter jævnfør CFD's vedtægter, og CFD har ingen indflydelse på kønsfordelingen af de udpegede.

Der er ingen væsentlig lønforskel mellem mænd og kvinder ansat i CFD. Omregnet til fuldtidsansatte i 2023, var gennemsnitslønnen til mænd kr. 525.437 og gennemsnitsårslønnen til kvinder kr. 529.777. Beløbene er inklusive pension m.m.

KØNSFORDELING CFD 2023

CFD i alt	Antal	%
Mænd	122	31
Kvinder	273	69
I alt	395	100
CFD ledelse	Antal	%
Mænd	9	27
Kvinder	24	73
I alt	33	100
CFD bestyrelse	Antal	%
Mænd	5	56
Kvinder	4 44	
I alt	9	100

MILJØFORHOLD

CFD har klima-, miljø- og indkøbsregler med en grøn profil, som senest er revideret i 2021.

Målsætningen er kontinuerligt at reducere CFD's negative påvirkning af klima og miljø. Arbejdet med strategiplan Udsyn, hensyn og fremsyn – strategiplan 2020 - 2025, som læner sig op ad FN's verdensmål for bæredygtig udvikling, har yderligere skærpet CFD's fokus på bæredygtighed. Opmærksomheden på miljø- og klimapåvirkningen af CFD's virke er ikke ny, og der er gennem årene sket en fortsat reduktion af CFD's miljø- og klimapåvirkninger.

CFD registrerer og måler de for CFD tre betydende emissionsfaktorer, som er varmemeforbruget, elektricitetsforbruget og bilkørslen.

Resultatet af opgørelsen for 2023 viser, at CFD's samlede CO₂ fodaftryk for de tre hovedkilder er på 284 ton CO₂. Samlet er emissionen faldet med 71 tons CO₂ fra 2022 til 2023, hvilket er tilfredsstillende.

HOVEDTAL MILJØ	2023	2022	2021	2020	2019
.....					
Varme					
Varmeforbrug inkl. vaskeri produktion kWh	1.484.896	1.701.965	2.035.944	2.038.138	1.999.512
CO ₂ udledning fra varmemeforbrug (ton)	131	181	222	232	237
CO ₂ udledning fra varmemeforbrug pr. årsværk (ton)	0,35	0,47	0,54	0,55	0,55
CO ₂ udledning fra varmemeforbrug pr. årsværk (ton)	0,47	0,54	0,55	0,55	0,58
.....					
El					
Elforbrug kWh	620.941	710.433	718.968	705.487	698.914
CO ₂ udledning fra elforbrug (ton)	82	94	102	95	105
CO ₂ udledning fra elforbrug pr. årsværk (ton)	0,22	0,24	0,25	0,23	0,24
CO ₂ udledning fra elforbrug pr. årsværk (ton)	0,24	0,25	0,23	0,24	0,33
.....					
Biltransport					
Antal kørte kilometer	644.419	619.837	608.645	718.629	952.282
CO ₂ udledning fra biltransport (ton)	71	81	79	93	116
CO ₂ udledning fra biltransport pr. årsværk (ton)	0,19	0,21	0,19	0,22	0,27
.....					
I alt					
CO ₂ udledning (ton)	284	355	403	420	458
CO ₂ udledning pr. årsværk (ton)	0,75	0,91	0,97	1,00	1,07
.....					

Varmeforbruget opgjort i kWh er det seneste år reduceret, blandt andet som følge af besparelses-tiltag, og gennem, at 2023 var et forholdsvis varmt år. Desuden er varmeproduktionen gennem årene blevet mere effektiv med en mindre udledning pr. produceret kWh for både naturgas og fjernvarme. I begyndelsen af 2023 blev Vaskeriets maskiner omlagt fra at anvende naturgas til opvarmning til at være fuldt eldrevne. CFD's ejendomme Egebækhus og det gamle Døvblindehuset opvarmes med naturgas. Den nybyggede del af Døvblindehuset der blev taget i brug medio 2023 opvarmes af en varmepumpe.

De forskellige typer varmeproduktion er i 2023 først omregnet til kWh og derefter til CO₂-udledning med en faktor på 43,1 g. CO₂ pr. kWh.

Elforbruget i kWh omregnet til CO₂-udledning med en faktor på 133 g. CO₂ pr. kWh.

Biltransporten er dels i biler ejet af CFD, som anvendes til kørsel med borgere i de sociale tilbud, og dels i biler ejet af medarbejderne som fortrinsvis anvendes til borgerrelateret kørsel i arbejdsmæssig sammenhæng i rådgivningsområdet. Offentlig transport m.m. er ikke medtaget i opgørelsen.

Antal kørte kilometer er forøget i 2023 i forhold til 2022, men CO₂-udledningen er reduceret grundet bilers gennemsnitlige mindre udledning pr. kørte km.

Biltransporten er i 2023 optalt i km. som er omregnet til CO₂-udledning med en faktor på 110 g. CO₂ pr. km.

Samlet er CO₂-udledningen reduceret med 25% pr. årsværk i 2023 i forhold til 2022. Den samlede CO₂-udledning forventes fortsat reduceret i 2024.

RESULTATER AF ARBEJDET MED SAMFUNDSANSVAR

CFD ser positive resultaterne med arbejdet med samfundsansvar og herunder opmærksomheden på at reducere CFD's miljøpåvirkninger. CFD har en klar målsætning om at forbedre CFD's klima- og miljøpåvirkninger, hvilket strategiplan 2020-2025 og dens fokus på FN's verdensmål for bæredygtig udvikling lægger op til. Inddragelsen af medarbejdere understøtter medarbejdernes engagement i opgaveudførelsen, og er en væsentlig årsag til CFD's positive vurderinger fra diverse eksterne tilsyn.



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (stor). I enkelte tilfælde, der kan tilskrives CFD's særlige forhold som primært offentlig finansieret virksomhed, er regnskabsaflæggelsen tilpasset relevante offentlige regelsæt.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå CFD, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. I forbindelse med opstilling af primobalancen pr. 1. januar 2007 er CFD's ejendomme, som ikke tidligere er optaget i regnskaber, indregnet til offentlig ejendomsvurdering for 2006 da den historiske kostpris ikke kan opgøres.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikkemonetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes inklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med CFD's hovedaktiviteter, herunder gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver o.l. Desuden omfatter omkostningerne køb af varer og tjenesteydelser, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn samt sociale omkostninger, pensioner mv. til CFD's medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer. Endvidere gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg og amortiseringsfradrag vedrørende prioritetsgæld mv.

Skat

CFD er en erhvervsdrivende fond men er undtaget for fondsbeskatningsloven og er således skattepligtig efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 6, og har således fradragsret for almenyttige

uddelinger og hensættelser. I den forbindelse er henlæggelse af overskud til egenkapitalen sidestillet med hensættelsesadgangen. Fonden er endvidere undtaget fra selvangivelsespligt, idet fondens formål anses for udelukkende almennyttigt. CFD har ligeledes permanent boafgiftsfritagelse i forbindelse med modtagelse af testamenteret arv.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Løbende udviklingsomkostninger af it-systemer aktiveres ikke men udgiftsføres.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, biler og inventar samt andet anlægsinventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Undtaget herfra er grunde og bygninger erhvervet før 01.01.2007, som er målt til ejendomsvurdering for 2006, da den historiske kostpris ikke kan opgøres. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Renteomkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen, såfremt de vedrører fremstillingsperioden. Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Bygningsinstallationer	15 år
Biler m. m.	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen, som en korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter i det omfang, salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der

skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke kontante driftsposter, og ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller af lån eller afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.



HOVED- OG NØGLETAL

Nøgletal er defineret som følgende:

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Årets resultat før fin. poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Egenkapitalens forrentning	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Lønomkostninger ift. omsætning	=	$\frac{\text{Lønomkostninger}}{\text{Omsætning} \times 100}$

REGNSKAB SOCIALE TILBUD TIL SOCIALTILSYNET

CFD skal ifølge Bekendtgørelse om socialtilsyn aflægge et formspecificeret regnskab for de sociale tilbud, der er under tilsyn. Disse regnskaber er indarbejdet i årsrapporten og kan findes på siderne 40-42.

SEGMENTOPLYSNINGER OG INTERNE OMKOSTNINGSFORDELINGER

Der gives oplysninger på segmenter, der omfatter en opdeling af CFD's aktiviteter i sociale tilbud, rådgivning, støttecentre samt øvrige aktiviteter. Segmentoplysningerne følger CFD's regnskabspraksis og interne økonomistyring. I forhold til tidligere års segmentoplysninger i årsrapporterne, vises segmentoplysningerne for 2023 og tidligere eksklusiv afdelingernes bidrag til udviklingsomkostninger. Segmentoplysninger er på siderne 40-42.

CFD foretager en række fordelinger af eksterne indtægter til omkostningsdækning af interne tværgående funktioner og omkostninger. De væsentlige fordelinger har i 2023 været:

- Udvikling og kommunikationsomkostninger der er fordelt ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 1,5% af afdelingernes eksterne indtægter
- Intern tegnsprogsundervisnings omkostninger der er fordelt ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 0,4% af afdelingernes eksterne indtægter
- Administrations- og it-omkostningerne der er fordelt ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 4,5% af afdelingernes eksterne indtægter
- Centrale fælles medarbejderomkostninger der er fordelt ved, at alle afdelinger har betalt et bidrag på 0,75% af afdelingernes lønomkostninger
- Langsigtede udviklingsomkostninger der er fordelt ved, at afdelinger der ikke anvender CFD ejendomme har betalt et bidrag på 1% af afdelingernes eksterne indtægter og, at afdelinger der anvender CFD ejendomme har betalt et bidrag på 2% af afdelingernes eksterne indtægter.

Udover ovennævnte har de sociale tilbud, rådgivning og støttecentre betalt bidrag til egne områdespecifikke fællesomkostninger.

Afdelinger, som anvender CFD's egne ejendomme, betaler desuden til dette efter anvendelsens omfang til omkostningsfordeling af ejendomsskatter, ejendomsafskrivninger og større vedligeholdelsesarbejder med mere. De sociale tilbud på Søborgmatriklen betaler desuden bidrag til den kantinedrift der blandt andet forestår produktion af mad til borgerne i aktivitets- og botilbuddene på matriklen.



ÅRSREGNSKAB 2023

RESULTATOPGØRELSE 2023

	NOTE	2023 (KR.)	2022 (MIO. KR.)
Nettoomsætning	1	278,802,399	270,907
Eksterne omkostninger	2	58.641.079	58,541
Personaleomkostninger	3	205.672.776	207,800
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	4	7.040.475	6,274
Driftsresultat		7.448.069	-1,708
Finansielle indtægter	5	1.020.932	0,632
Finansielle omkostninger	6	1.188.351	2,029
Resultat ☐ finansielle poster		-167.419	-1,397
Årets resultat		7.280.650	-3,105
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		7.280.650	-3,105

BALANCE 2023

	NOTE	2023 (KR.)	2022 (MIO. KR.)
Grunde og bygninger	7	212.252.496	181,563
Anlæg under opførsel	7	9.056.797	22,313
Biler m. v.	7	2.022.793	1,836
Andet inventar	7	3.955.889	1,217
Materielle anlægsaktiver		227.287.975	206,929
Deposita		1.264.693	1,244
Finansielle anlægsaktiver		1.264.693	1,244
Anlægsaktiver		228.552.668	208,173
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.068.783	18,217
Andre tilgodehavender	8	2.811.567	3,134
Tilgodehavender		21.880.350	21,351
Likvider og finansielle omsætningsaktiver		42.229.820	44,183
Omsætningsaktiver i alt		64.110.170	65,535
Aktiver i alt		292.662.838	273,708
Egenkapital	9	229.107.001	221,826
Realkreditgæld	10	17.961.082	2,891
Pantebreve Gladsaxe Kommune		16.239.584	17,740
Langfristede gældsforpligtelser		34.200.666	20,631
Kortfristede gældsforpligtelser	11	29.355.171	31,251
Gældsforpligtelser i alt		63.555.837	51,881
Passiver i alt		292.662.838	273,708
Andre forpligtelser	12		
Nærtstående parter	13		
Honorar til bestyrelsesvalgt revisor	14		

PENGESTRØMSOPGØRELSE FOR 2023

	NOTE	2023 (KR.)	2022 MIO. KR.)
Årets resultat		7.280.650	-3,105
-Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter		7.040.475	6,274
Driftskapitalændringer			
- Deposita		-20.727	0,146
- Tilgodehavender		-529.086	10,240
- Kortfristet gæld		-1.895.531	-0,445
Pengestrømme fra driftsaktivitet		11.875.781	13,110
Tilgang af anlægsaktiver		-27.732.872	-20,226
Modtaget fra salg af anlægsaktiver		333.538	0,006
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-27.399.334	-20,220
Lånoptagelse/afdrag på prioritetsgæld		15.069.992	-0,363
Afdrag Gladsaxe Kommune		-1.500.000	-1,500
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		13.569.992	-1,863
Ændring likvider og finansielle omsætningsaktiver		-1.953.561	-8,973
Likvider og finansielle omsætningsaktiver			
Pr. 01.01		44.183.381	53,156
Pr. 31.12		42.229.820	44,183

NOTER	2023 (KR.)	2022 (MIO. KR.)
1 Indtægter		
Sociale tilbud	214.567.118	209,957
Tolkeservice	0	0,952
Rådgivning	39.638.496	37,132
Støttecentre	20.667.877	19,668
Øvrige aktiviteter	3.928.908	3,199
	278.802.399	270,907
2 Eksterne omkostninger		
Sociale tilbud	34.299.640	36,170
Tolkeservice	0	94,958
Rådgivning	7.527.046	7,501
Støttecentre m. m.	2.174.586	2,439
Øvrige aktiviteter	14.639.807	12,335
	58.641.079	58,541
3 Personaleomkostninger		
Sociale tilbud	140.549.301	139,219
Tolkeservice	0	4,272
Rådgivning	28.904.108	27,372
Støttecentre m. m.	15.657.016	15,449
Øvrige aktiviteter	20.562.351	21,488
	205.672.776	207,800
Fordeling personaleomkostninger		
Lønomsotninger personale	178.243.468	180,668
Lønomsotninger brugere	517.982	0,510
Pensionsomkostninger	24.126.934	23,724
Andre sociale omsotninger	2.784.392	2,898
	205.672.776	207,800
Heraf samlet løn til bestyrelse (10 personer)	225.285	0,206
Heraf samlet løn til chefgruppe (5 personer)	4.669.874	5,364
Heraf samlet løn til Direktør for Fonden	1.182.341	1,155
Antal årsværk	380	389
4 Af- og nedskrivninger		
Grunde og bygninger	5.675.289	5,205
Biler m. v.	659.686	0,624
Andet inventar	547.607	0,401
Tab ved salg af brugt anlæg	157.893	0,044
	7.040.475	6,274

NOTER	2023 (KR.)	2022 (MIO. KR.)
5 Finansielle indtægter		
Gevinst salg af værdipapirer	357.835	0,000
Andre finansielle indtægter	663.097	0,632
	1.020.932	0,632
6 Finansielle udgifter		
Kurstab værdipapirer	2.000	1,521
Andre finansielle udgifter	1.186.351	0,508
	1.188.351	2,029

7 Materielle anlægsaktiver - anlægsoversigt

	Biler m. v.	Andet inventar	Grunde og bygninger	Anlæg under opførsel	Anlæg i alt
Kostpris 01.01.23	6.780.313	8.754.094	236.674.366	22.312.951	274.521.724
Nettotilgang i årets løb	929.322	265.949	1.623.834	24.913.767	27.732.872
Overført mellem anlæg		3.163.209	34.740.763	-38.169.921	-265.949
Afgang i årets løb	507.857	6.084.491			6.592.348
Kostpris 31.12.23	7.201.778	6.098.761	273.038.963	9.056.797	295.396.299
Af- og nedskrivninger 01.01.23	4.944.567	7.536.863	55.111.178		67.592.608
Årets afskrivninger	659.686	547.607	5.675.289		6.882.582
Tilbageførsel ved afgang	-425.268	-5.941.598	0		-6.366.866
Af- og nedskrivninger 31.12.23	5.178.985	2.142.872	60.786.467	0	68.108.324
Regnskabsmæssig værdi 31.12.23	2.022.793	3.955.889	212.252.496	9.056.797	227.287.975

Regnskabsmæssig værdi af ejendomme 212.252.496
 Offentlig ejendomsvurdering 2020 / 2023 173.181.000

Anlæg under opførsel:	01.01.23	Tilgang	Afgang	31.12.23
Nyt Døvblindehus	18.694.992	24.512.881	34.740.763	8.467.110
Udskiftning vaskerimaskiner	3.163.209	265.949	3.429.158	0
Ombygning Egebækhus	454.750	134.937		589.687
Anlæg under opførsel i alt	22.312.951	24.913.767	38.169.921	9.056.797

NOTER

8	Andre tilgodehavender	2023 (kr.)	2022 (mio. kr.)		
	Udlæg deposita beboere Skaboeshusevej	512.996	0,513		
	Udlæg deposita beboere Døvblindehuset	207.636	0,000		
	Udlæg deposita beboere Karvig	1.234.762	1,394		
	Øvrige periodeafgrænsninger	856.173	1,227		
		2.811.567	3,134		
9	Egenkapital	Soc. tilbud	DK ordning	Øvrige	I alt
	Egenkapital pr. 01.01.23	-74.109	144.615	221.755.845	221.826.351
	Årets resultat	4.610.358	51.326	2.618.966	7.280.650
	Egenkapital pr. 31.12.23	4.536.249	195.941	224.374.811	229.107.001
10	Langfristet gæld 31.12.23	Forfald inden for et år kr.	Forfald efter et år kr.	Forfald efter fem år kr.	
	Nykredit 1,5% Kontantlån	365.057	2.526.031	1.042.274	
	Nykredit 5 % Realkreditlån	502.821	15.435.051	13.149.965	
	Gldsaxe Kommune pantebreve 0 %	1.500.000	16.239.584	10.239.583	
	Langfristede gældsforpligtigelser 31.12.23	2.367.878	34.200.666	24.431.822	
11	Kortfristet gæld 31.12.23	2023 (kr.)	2022 (mio. kr.)		
	Kort del af langfristede gældsforpligtigelser	2.367.878	1,863		
	Skyldig for køb af varer og tjenesteydelser	7.152.603	9,406		
	Skyldige personaleomkostninger	15.227.215	15,603		
	Skyldig Skat	651.392	0,243		
	Periodeafgrænsninger	3.956.083	4,135		
		29.355.171	31,251		
12	Andre forpligtelser				
	Kontraktretslige forpligtigelser				
	99 Lejemål med senest udløb 31. 12. 2027		2.685.208		

NOTER

13 Nærtstående parter

CFD har ikke haft transaktioner med nærtstående parter i 2023

14 Honorar til bestyrelsesvalgt revisor

Honorar til bestyrelsesvalgt revisor for regnskabsåret:

Revision CFD	243.750
Revision legater/projekter	26.250
Andre ydelser end revision	0
I alt	270.000



REGNSKAB SOCIALTILSYN/TILBUDSPORTALEN 2023

Boligerne Oktobervej	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	68.509.155	
Overskud/underskud	-3.489.497	-5,1
Samlet beløb overført til andre enheder	0	
Samlet løn til m. v. til øverste leder	830.924	
Lønomkostninger til samlet ledelse inkl øverste leder	3.279.562	
Lønomkostninger til borgerrelateret personale	35.059.469	
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	2.862.657	
Omkostninger til ikke fastansat borgerrelateret personale	7.498.544	10,9
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2023)	0	
Samlede lønomkostninger	48.700.232	71,1
Omkostninger til kompetenceudvikling	1.060.970	1,5
Samlede administrationsomkostninger	3.493.072	5,1
Samlede borgerrelaterede omkostninger	10.578.076	15,4
Ejendomsomkostninger	7.970.449	11,6
Soliditetsgrad		78,3
Egenkapital ultimo året CFD i alt	229.107.001	
Aktiver ultimo året CFD i alt	292.662.838	
Syge- og barselsfraværsdage pr. månedslønnede	26	

Døvblindehuset	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	33.853.020	
Overskud/underskud	332.333	1,0
Samlet beløb overført til andre enheder	0	
Samlet løn til m. v. til øverste leder	735.472	
Lønomkostninger til samlet ledelse inkl. øverste leder	2.150.127	
Lønomkostninger til borgerrelateret personale	16.556.289	
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	469.400	
Omkostninger til ikke fastansat borgerrelateret personale	2.648.159	7,8
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2023)	0	
Samlede lønomkostninger	21.823.975	64,5

Omkostninger til kompetenceudvikling	671.057	2,0
Samlede administrationsomkostninger	1.817.583	5,4
Samlede borgerrelaterede omkostninger	4.591.221	13,6
Ejendomsomkostninger	4.146.192	12,2
Soliditetsgrad		78,3
Egenkapital ultimo året CFD i alt	229.107.001	
Aktiver ultimo året CFD i alt	292.662.838	
Syge- og barselsfraværsdage pr. månedslønnede	40	

Egebækhus	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	21.726.279	
Overskud/underskud	328.407	1,5
Samlet beløb overført til andre enheder	0	
Samlet løn til m. v. til øverste leder	592.068	
Lønomkostninger til samlet ledelse inkl. øverste leder	1.177.897	
Lønomkostninger til borgerrelateret personale	8.133.367	
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	1.786.812	
Omkostninger til ikke fastansat borgerrelateret personale	2.234.977	10,3
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2023)	0	
Samlede lønomkostninger	13.333.053	61,4
Omkostninger til kompetenceudvikling	281.328	1,3
Samlede administrationsomkostninger	1.733.829	8,0
Samlede borgerrelaterede omkostninger	2.404.417	11,1
Ejendomsomkostninger	2.130.201	9,8
Soliditetsgrad		78,3
Egenkapital ultimo året CFD i alt	229.107.001	
Aktiver ultimo året CFD i alt	292.662.838	
Syge- og barselsfraværsdage pr. månedslønnede	47	

Nyborg i alt (inkl. Støttecenter Havnegade)	Beløb (kr.)	% af omsætning
Omsætning	74.509.943	
Overskud/underskud	2.242.805	3,0
Samlet beløb overført til andre enheder	0	
Samlet løn til m. v. til øverste leder	819.208	
Lønomkostninger til samlet ledelse inkl. øverste leder	5.667.756	
Lønomkostninger til borgerrelateret personale	40.389.994	
Lønomkostninger til administrativt og teknisk personale	864.397	
Omkostninger til ikke fastansat borgerrelateret personale	2.618.437	3,5
Omkostninger til bestyrelse (se CFD Årsrapport 2023)	0	
Samlede lønomkostninger	49.540.584	66,5
Omkostninger til kompetenceudvikling	1.679.280	2,3
Samlede administrationsomkostninger	3.865.549	5,2
Samlede borgerrelaterede omkostninger	8.849.417	11,9
Ejendomsomkostninger	6.257.030	8,4
Soliditetsgrad		78,3
Egenkapital ultimo året CFD i alt	229.107.001	
Aktiver ultimo året CFD i alt	292.662.838	
Syge- og barselsfraværsdage pr. månedslønnede	25	

Ad. Egenkapital, aktiver og soliditetsgrad

De enkelte afdelingers egenkapital, aktiver og soliditetsgrad er anført som CFD's samlede egenkapital, aktiver og soliditetsgrad.



RESULTAT AF SEGMENTER

	Ekst. Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
.....					
Sociale tilbud					
2019	194.298.100		123.319.281	65.286.265	5.692.554
2020	200.578.365		133.340.451	64.144.612	3.093.302
2021	207.547.303		135.762.699	66.680.106	5.104.498
2022	209.957.002		139.218.742	70.976.530	-238.270
2023	214.567.118		140.549.301	69.407.459	4.610.358
Rådgivning					
2019	37.356.249		25.866.124	11.101.535	388.590
2020	35.933.827		26.387.501	8.826.874	719.452
2021	36.202.748		25.675.024	9.883.976	643.748
2022	37.131.678		27.371.875	10.265.137	-505.334
2023	39.638.496	3.126.217	28.904.108	13.601.079	259.526
Tolkeservice					
2019	31.213.573	1.560.679	27.985.789	6.268.798	-1.480.335
2020	21.893.386	1.641.988	19.057.407	4.561.245	-83.278
2021	16.075.173	4.302.960	15.406.488	6.307.948	-1.336.303
2022	951.664	0	4.272.187	162.981	-3.483.504
2023	0	0	0	0	0
Støttecentre/bofællesskaber					
2019	19.076.741		13.622.215	4.740.532	713.994
2020	19.466.824		14.020.584	4.489.789	956.451
2021	19.810.515		14.891.808	4.748.327	170.380
2022	19.667.550		15.449.494	4.506.735	-288.679
2023	20.667.877		15.657.016	4.396.283	614.578
Øvrige aktiviteter					
2019	3.629.401	42.318.908	19.691.610	23.254.876	3.001.823
2020	2.896.200	40.212.307	19.730.175	20.133.833	3.244.499
2021	3.228.759	40.112.022	19.989.826	19.252.663	4.098.292
2022	3.199.384	39.888.219	21.487.775	18.791.836	2.807.992
2023	3.928.908	40.133.814	20.562.351	21.536.764	1.963.607
CFD i alt					
2019	285.574.064	43.879.587	210.485.019	110.652.006	8.316.626
2020	280.768.602	41.854.295	212.536.118	102.156.353	7.930.426
2021	282.864.498	44.414.982	211.725.845	106.873.020	8.680.615
2022	270.907.278	39.888.219	207.800.073	104.703.219	-1.707.795
2023	278.802.399	43.260.031	205.672.776	108.941.585	7.448.069

SEGMENTOPLYSNINGER

SOCIALE TILBUD

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
.....					
Nyborg					
2019	48.230.980		29.940.291	14.992.663	3.298.026
2020	52.531.349		35.918.444	16.638.104	-25.199
2021	60.561.948		40.657.865	18.363.105	1.540.978
2022	62.689.607		41.864.683	18.474.957	2.349.967
2023	65.538.217		42.858.300	19.126.474	3.553.443
.....					10.717.215
2019-2023					
Egebækhus					
2019	27.283.382		15.665.023	10.737.937	880.422
2020	25.197.178		15.480.883	8.792.230	924.065
2021	21.598.723		14.777.319	8.068.599	-1.247.195
2022	20.216.634		13.579.418	7.688.087	-1.050.871
2023	21.726.279		12.843.380	8.011.335	871.564
.....					377.985
2019-2023					
Døvblindehuset					
2019	29.566.828		20.210.386	9.102.328	254.114
2020	30.048.398		21.043.237	8.344.129	661.032
2021	30.896.921		20.747.459	9.063.378	1.086.084
2022	32.048.826		21.939.305	10.441.663	-332.142
2023	33.853.020		21.107.384	11.645.738	1.099.898
.....					2.768.986
2019-2023					
Oktobervej/Unohuset					
2019	66.393.538		44.766.731	21.264.391	362.416
2020	70.507.557		47.088.098	21.524.069	1.895.390
2021	71.015.146		45.600.034	22.581.755	2.833.357
2022	70.942.013		47.686.959	24.155.107	-900.053
2023	68.509.155		48.436.212	21.849.711	-1.776.768
.....					2.414.342
2019-2023					
Dagtilbud Søborg					
2019	22.823.372		12.736.850	9.188.946	897.576
2020	22.293.883		13.809.789	8.846.080	-361.986
2021	23.474.565		13.980.022	8.603.269	891.274
2022	24.059.922		14.148.377	10.216.716	-305.171
2023	24.940.447		15.304.025	8.774.201	862.221
.....					1.983.914
2019-2023					
Sociale tilbud i alt					
2019	194.298.100		123.319.281	65.286.265	5.692.554
2020	200.578.365		133.340.451	64.144.612	3.093.302
2021	207.547.303		135.762.699	66.680.106	5.104.498
2022	209.957.002		139.218.742	70.976.530	-238.270
2023	214.567.118		140.549.301	69.407.459	4.610.358
.....					18.262.442
2019-2023					



SEGMENTOPLYSNINGER

RÅDGIVNING

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
Rådgivning Døve / Menighedsfonden					
2019	13.340.564		9.283.576	3.640.804	416.184
2020	13.396.447		9.548.125	3.202.468	645.854
2021	13.550.370		9.890.243	3.796.491	-136.364
2022	13.684.492		10.482.615	3.820.728	-618.851
2023	14.818.850		9.312.419	5.241.130	265.301
2019-2023					572.124
Rådgivning Familier					
2019	7.239.361		5.666.566	2.407.202	-834.407
2020	7.075.651		5.785.486	1.985.858	-695.693
2021	7.908.667		5.559.571	2.321.902	27.194
2022	8.825.268		5.908.050	2.551.717	365.501
2023	9.831.881		6.283.687	3.368.512	179.682
2019-2023					-957.723
Rådgivning Døvblinde / DB projekter					
2019	16.015.271		10.361.169	4.861.954	792.148
2020	14.738.515		10.452.038	3.473.820	812.657
2021	14.073.779		9.649.013	3.583.319	841.447
2022	13.964.524		10.272.974	3.678.551	12.999
2023	14.293.570		9.993.228	4.424.849	-124.507
2019-2023					2.334.744
Rådgivning Ældre					
2019	761.053		554.813	191.575	14.665
2020	723.214		601.852	164.728	-43.366
2021	669.932		576.197	182.264	-88.529
2022	607.394		652.638	157.241	-202.485
2023	594.195		555.535	199.064	-160.404
2019-2023					-480.119
Rådgivning Fælles/ Jascha fonden					
2019	0		0	0	0
2020	0		0	0	0
2021	0		0	0	0
2022	50.000		55.598	56.900	-62.498
2023	100.000	3.126.217	2.759.239	367.524	99.454
2019-2023		0			36.956
Rådgivning i alt					
2019	37.356.249	0	25.866.124	11.101.535	388.590
2020	35.933.827	0	26.387.501	8.826.874	719.452
2021	36.202.748	0	25.675.024	9.883.976	643.748
2022	37.131.678	0	27.371.875	10.265.137	-505.334
2023	39.638.496	3.126.217	28.904.108	13.601.079	259.526
2019-2023					1.505.982

SEGMENTOPLYSNINGER

TOLKESERVICE

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
Tolke Øst					
2019	16.678.714		15.537.627	3.025.069	-1.883.982
2020	14.485.800		11.527.456	2.767.865	190.479
2021	10.845.939		9.753.095	3.758.723	-2.665.879
2022	574.663		2.032.802	89.375	-1.547.514
2023	0		0	0	0
2019-2023					-5.906.896
Tolke Vest					
2019	14.534.859		11.016.154	2.946.463	572.242
2020	7.407.386		5.935.982	1.437.841	33.563
2021	5.229.234		4.170.390	2.168.368	-1.109.524
2022	377.001		1.101.846	44.375	-769.220
2023	0		0	0	0
2019-2023					-1.272.939
Tolke Fælles					
2019	0	1.560.679	1.432.008	297.266	-168.595
2020	200	1.641.988	1.593.969	355.539	-307.320
2021	0	4.302.960	1.483.003	380.857	2.439.100
2022	0		1.137.539	29.231	-1.166.770
2023	0		0	0	0
2019-2023					796.415
Tolkeområdet i alt					
2019	31.213.573	1.560.679	27.985.789	6.268.798	-1.480.335
2020	21.893.386	1.641.988	19.057.407	4.561.245	-83.278
2021	16.075.173	4.302.960	15.406.488	6.307.948	-1.336.303
2022	951.664	0	4.272.187	162.981	-3.483.504
2023	0	0	0	0	0
2019-2023					-6.383.420

SEGMENTOPLYSNINGER

STØTTECENTRE

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
CFD Glostrup					
2019	10.850.859		8.360.517	2.885.458	-395.116
2020	10.711.420		7.779.178	2.750.814	181.428
2021	11.065.625		8.099.579	2.795.103	170.943
2022	10.982.972		8.641.677	2.714.394	-373.099
2023	11.696.151		8.974.732	2.569.235	152.184
2019-2023					-263.660
CFD Havnegade					
2019	8.225.882		5.261.698	1.855.074	1.109.110
2020	8.755.404		6.241.406	1.738.975	775.023
2021	8.744.890		6.792.229	1.953.224	-563
2022	8.684.578		6.807.817	1.792.341	84.420
2023	8.971.726		6.682.284	1.827.048	462.394
2019-2023					1.109.110
Støttecentre m. m. i alt					
2019	19.076.741		13.622.215	4.740.532	713.994
2020	19.466.824		14.020.584	4.489.789	956.451
2021	19.810.515		14.891.808	4.748.327	170.380
2022	19.667.550		15.449.494	4.506.735	-288.679
2023	20.667.877		15.657.016	4.396.283	614.578
2019-2023					2.166.724



SEGMENTOPLYSNINGER

ØVRIGE AKTIVITETER

	Indtægter	Int. Indtægter	Lønomk.	Andre omk.	Resultat
Udvikling og kommunikation					
2019	0	4.176.547	2.958.906	842.367	375.274
2020	0	4.132.990	3.148.150	531.797	453.043
2021	11.118	4.203.964	3.300.241	695.428	219.413
2022	300	3.994.022	3.476.089	587.544	-69.311
2023	0	4.121.154	3.311.232	543.632	266.290
2019-2023					1.244.709
Ejendoms- og kantinedrift					
2019	2.435.134	14.499.075	3.941.297	10.483.836	2.509.076
2020	2.176.437	12.681.646	4.108.421	10.858.476	-108.814
2021	2.443.372	11.991.814	4.002.745	9.795.608	636.833
2022	2.448.543	12.521.500	4.314.594	9.321.511	1.333.938
2023	3.098.415	11.975.000	2.962.978	11.946.241	164.196
2019-2023					4.535.229
Sociale område fælles / tegnsprogsundervisning					
2019	1.145.777	9.307.914	4.989.536	2.651.515	2.812.640
2020	686.996	9.303.340	5.618.129	2.022.434	2.349.773
2021	747.590	9.648.474	5.522.984	2.069.234	2.803.846
2022	714.479	9.790.526	6.370.664	3.010.560	1.123.781
2023	801.553	10.010.283	6.855.225	2.703.144	1.253.467
2019-2023					10.343.507
Administration, it og bestyrelse					
2019	24.111	12.611.648	7.654.904	6.905.934	-1.925.079
2020	3.587	12.545.650	7.107.720	5.707.362	-265.845
2021	26.278	12.691.268	6.905.642	5.423.696	388.208
2022	36.062	12.108.069	7.237.036	4.699.131	207.964
2023	3.035	12.530.046	7.513.114	4.995.172	24.795
2019-2023					-1.569.957
Centrale puljer					
2019	24.379	1.723.724	146.967	2.371.224	-770.088
2020	29.180	1.548.681	-252.245	1.013.764	816.342
2021	401	1.576.502	258.214	1.268.697	49.992
2022	0	1.474.102	89.392	1.173.090	211.620
2023	25.905	1.497.331	-80.198	1.348.575	254.859
2019-2023					562.725
Øvrige aktiviteter i alt					
2019	3.629.401	42.318.908	19.691.610	23.254.876	3.001.823
2020	2.896.200	40.212.307	19.730.175	20.133.833	3.244.499
2021	3.228.759	40.112.022	19.989.826	19.252.663	4.098.292
2022	3.199.384	39.888.219	21.487.775	18.791.836	2.807.992
2023	3.928.908	40.133.814	20.562.351	21.536.764	1.963.607
2019-2023		40.133.814			15.116.213





Oktobervej 22A
2860 Søborg
Tlf. 44 39 11 00
Fax 44 39 11 24
cfd@cfd.dk
www.cfd.dk



