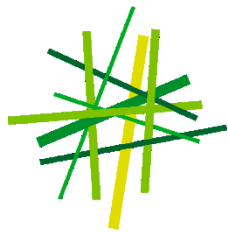


Årsrapport for



Det Centrale Handicapråd



FRIVILLIGRÅDET

2020

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af Fællessekretariatet for Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet.....	4
2.1.1. Det Centrale Handicapråd	4
2.1.2. Frivilligrådet.....	4
2.2. Ledelsesberetning – Det Centrale Handicapråd	5
2.2.1. Viden – bedre data og statistik om handicap i Danmark	5
2.2.2. Ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser	5
2.2.3. Bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap	5
2.2.4. Måling og vurdering af livskvalitet for mennesker med handicap	6
2.2.5. Digitalisering – muligheder og udfordringer for mennesker med handicap	6
2.2.6. Kommunale Handicapråd	6
2.3. Ledelsesberetning – Frivilligrådet.....	6
2.3.1. Balancer, nye samarbejder og snitflader mellem sektorerne	7
2.3.2. Sammenhængskraft	7
2.3.3. Økonomi og bureaukrati	7
2.4. På de interne linjer.....	7
2.4.1. Hovedkonti.....	9
2.5. Kerneopgaver og Ressourcer.....	9
2.5.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	9
2.6. Målrapporing	11
2.6.1. Målrapporing 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	11
2.6.2. Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	12
Forventninger til det kommende år	12
2.7.	12
2.7.1. Det Centrale Handicapråd	12
2.7.2. Frivilligrådet.....	13
3. Regnskab.....	13
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	13
3.2. Resultatopgørelse.....	14
3.3. Egenkapitalforklaring	17
Opfølgning på lønsumsloft.....	18
3.4.....	18
3.5. Bevillingsregnskabet.....	18
4. Bilag.....	18

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance.....	18
4.1.1. Noter til balancen.....	18
4.6. Bilag om IT-omkostninger.....	18

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter hovedkonto på finansloven, som Fællessekretariatet for Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet, CVR 33 25 79 61, er ansvarlig for: § 15.64.66 Det Centrale Handicapråd og 15.71.66 Frivilligrådet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Det tilkendegives hermed:

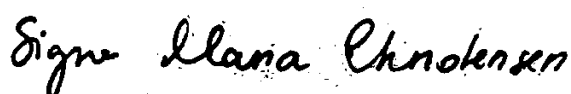
1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Brovst, den 9/3 2021



Claus Wendelboe
Konst. Sekretariatschef
Fællessekretariatet for DCH og Frivilligrådet

København, den 19/3 2020



Signe Maria Christensen
Konst. Afdelingschef
Departementet,
Social- og Ældreministeriet

2. Beretning

2.1. Præsentation af Fællessekretariatet for Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet

2.1.1. Det Centrale Handicapråd

Det Centrale Handicapråd rådgiver i handicapsspørgsmål og er et forum for dialog mellem centrale aktører på handicapområdet. Rådet er nedsat i medfør af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område. Ifølge denne lov påhviler det rådet:

- at drøfte og vurdere udviklingen i samfundet for personer med handicap på baggrund af FN's Konvention om rettigheder for personer med handicap,
- at arbejde for en bred inklusion i samfundet, herunder tilgængelighed, således at mennesker med handicap bliver en del af samfundet på lige fod med andre og sikres størst mulig frihed til selv at bestemme og tage ansvar og
- at formidle information med henblik på at bekæmpe stereotyper, fordomme og skadelig praksis i forhold til personer med handicap og at fremme bevidstheden om evner hos og bidrag fra personer med handicap.

Rådet består af én formand og 16 medlemmer, der udpeges af social- og ældreministeren, heraf:

1. Fem medlemmer efter indstilling fra Danske Handicaporganisationer
2. Ét medlem efter indstilling fra KL
3. Ét medlem efter indstilling fra Danske Regioner
4. Ét medlem efter indstilling fra Statens Byggeforskningsinstitut
5. Ét medlem efter indstilling fra Boligselskabernes Landsforening
6. Ét medlem efter indstilling fra Landsorganisationen i Danmark
7. Ét medlem efter indstilling fra Dansk Arbejdsgiverforening
8. Ét medlem efter indstilling fra DI Transport
9. Ét medlem efter indstilling fra IT-Universitetet i København
10. Ét medlem efter indstilling fra Danmarks Pædagogiske Universitetsskole

Social- og ældreministeren udpeger herudover to personlige medlemmer af rådet.

Institut for Menneskerettigheder og Social- og Ældreministeriet deltager med hver én observatør i rådets arbejde.

Det Centrale Handicapråd hørte i 2020 under Social- og Indenrigsministeriet, men er pr. 21. januar 2021 ressortflyttet til Social- og Ældreministeriet, jf. kongelig resolution. Det Centrale Handicapråd drives som en selvstændig statsinstitution og finansieres over finansloven (§ 15.64.66). Rådet er uafhængigt og bistås af et sekretariat.

2.1.2. Frivilligrådet

Frivilligrådet er nedsat for en fireårig periode fra 1. februar 2018 – 31. december 2021. Rådet består af 12 medlemmer. Formanden og et medlem er ministerudpeget, mens KL og FriSe (Frivilligcentre og Selvhjælp Danmark) hver har indstillet et medlem. De øvrige otte pladser er blevet besat efter direkte valg, hvor 110 frivillige organisationer og foreninger har kunnet stemme på de kandidater, de ønskede repræsenteret i rådet.

Frivilligrådet hører i 2020 under Social- og Indenrigsministeriet, men er pr. januar 2021 ressortflyttet til Social- og Ældreministeriet og drives som en selvstændig statsinstitution og finansieres over finansloven (§ 15.71.66).

Frivilligrådets formål er at rådgive social- og ældreministeren og Folketinget om den frivillige sektors rolle og indsats i forhold til sociale udfordringer. Frivilligrådet skal skabe opmærksomhed og debat om den frivillige sociale indsats og de sociale udfordringer samt sætte fokus på udviklingen af frivillighed i forhold til de vel-færdspolitiske områder, herunder vilkårene for den frivillige sociale sektor.

Frivilligrådet udøver sin rådgivende og debatskabende funktion via selvstændige initiativer inden for sit område via møder med ministre, ordførere m.fl., afholdelse af konferencer og debatmøder samt ved presseindsats. Frivilligrådet afgiver høringssvar på relevante lovforslag og kommenterer udkast til rapporter. Frivilligrådet udøver sin udviklings- og støttefunktion ved at deltage med faglig ekspertise i arbejdsgrupper, bestyrelser o.a., og afvikle initiativer, aktiviteter og projekter. Frivilligrådet bidrager endvidere med oplæg ved andre aktørers konferencer, Folkemødet m.v.

2.2. Ledelsesberetning

2.2.1. Det Centrale Handicapråd

Det Centrale Handicapråd har i Vision 2022 valgt at fokusere på syv temaer i rådsperioden: Fordomme/holdninger, sundhed, uddannelse, viden, livskvalitet, digitalisering og tillid.

2.2.2. Viden – bedre data og statistik om handicap i Danmark

DCH har fået supplerende spørgsmål med i VIVE's kommende levevilkårsundersøgelse om omfanget af ikke-digitale borgere med handicap og borgere med handicap, som har et støttebehov i den digitale kontakt med offentlige myndigheder, samt spørgsmål om mennesker med handicaps oplevelse af samarbejdet med kommunerne.

Rådet har desuden fokus på udvikling af datagrundlaget på børne- og ungeområdet. VIVE-undersøgelsen "Uddannelsesresultater og -mønstre for børn og unge med funktionsnedsættelser", som i 2018 blev initieret af DCH, blev offentliggjort i september 2020.

2.2.3. Ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser

I november 2020 udsendte sekretariatet en rundspørge til regionernes screeningssekretariater med henblik på at indsamle erfaringer med initiativer, der kan øge deltagelsen i screeningsprogrammer blandt mennesker med handicap. Resultaterne bruges nu til at sætte fokus på problemstillinger på screeningsområdet og følge op på regeringens rapport til FN's Handicapkomité fra april 2020, der nævner de dokumenterede problemer på screeningsområdet, men ingen planlagte initiativer, som imødekommer disse udfordringer.

På baggrund af opfordring fra blandt andet DCH har sundhedsministeren i et svar til Folketingets Sundhed- og Ældreudvalg i februar 2020 tilkendegivet, at han vil gå i dialog med PLO og Danske Regioner om en model for målrettet sundhedstjek. Arbejdet er udskudt pga. COVID-19-situationen.

2.2.4. Bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap

I september 2020 blev den registerbaserede undersøgelse "Uddannelsesresultater og -mønstre for børn og unge med funktionsnedsættelser", som var initieret af DCH, offentliggjort. Rådet har opfordret børne- og undervisningsministeren til hvert andet år at gentage den registerbaserede undersøgelse. Ministeren har tilkendegivet, at hun har besluttet at følge DCH's anbefaling med udgangspunkt i VIVE's design, ligesom DCH's anbefaling om en stor kvalitativ undersøgelse til dels imødekommes med VIVE's større evaluering af inkluderende læringsmiljøer og socialpædagogisk bistand.

Rådet har sendt anbefalinger til undervisningsministeren om at indføre regler, der sikrer, at det bliver muligt for elever med handicap at tage en **erhvervsuddannelse på fleksible vilkår**.

Rådet har i 2020 rettet henvendelse til uddannelses- og forskningsministeren med en række anbefalinger om at fjerne regelbarrierer for at få relevant erhvervs erfaring (studiejob eller frivillig praktik), mens unge med handicap er i gang med **videregående uddannelser**.

2.2.5. Måling og vurdering af livskvalitet for mennesker med handicap

Rådet tog i 2020 hul på arbejdet med at sikre bedre data på livskvalitet for mennesker med handicap og drøftede forskellige behov og målemetoder. Rådet arbejder pt. på anbefalinger, som både omfatter en kvantitativ undersøgelse af livskvaliteten for mennesker med handicap og et kvalitativt studie af livskvalitet hos mennesker med svære udviklingshandicap.

2.2.6. Digitalisering – muligheder og udfordringer for mennesker med handicap

I 2020 har DCH etableret et tæt samarbejde med Digitaliseringsstyrelsen omkring styrelsens arbejde med digital inklusion. Digitaliseringsstyrelsen er i samarbejde med KL og Danske Regioner i gang med at forberede oplægget til en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi gældende fra 2022. DCH har bidraget med input til, hvilke målsætninger og udfordringer en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi bør adressere.

I oktober 2020 har rådet gennemført en rundspørge om digital kommunikation blandt medlemmer af de kommunale handicapråd. DCH har bragt resultaterne af rundspørgen i spil gennem rådets bidrag til, hvilke udfordringer en ny fællesoffentlig digitaliseringsstrategi bør adressere.

2.2.7. Kommunale Handicapråd

Den 25. februar 2020 var DCH for første gang vært for Handicaprådernes Dag, hvor temaet var kommunale handicappolitikker. På dagen lancerede DCH publikationen ["Nye kommunale handicappolitikker – Inspiration til at udvikle handicappolitik med handling og fremdrift"](#).

I 2020 har DCH haft fokus på at styrke samarbejdet med de kommunale handicapråd og inddrage lokale erfaringer og viden i rådets arbejde med at rådgive politikere, myndigheder og andre aktører om, hvordan de kan forbedre forholdene for mennesker med handicap bl.a. gennem nyhedsbreve, netværksgruppen for kommunale handicapråd på Facebook, og løbende dialog med handicapråd, som har konkrete spørgsmål.

2.2.8. Frivilligrådet

2020 har for Frivilligrådet ligesom for resten af samfundet været præget af COVID-19 med de begrænsninger, som pandemien har medført. Frivilligrådet fik i 2020 desuden to nye rådsmedlemmer.

I 2020 tog Frivilligrådet hul på den sidste del af den firårige rådsperiode. Frivilligrådet har udover COVID-19 situationen i 2020 haft fokus på arbejdet med de tre temaer i rådets arbejdsgrundlag:

1. Balancer, nye samarbejder og snitflader mellem sektorerne
2. Sammenhængskraft
3. Økonomi og bureaukrati

2.2.9 Balancer, nye samarbejder og snitflader mellem sektorerne

Som et element under tema 1 har Frivilligrådet i 2020 arbejdet med at færdiggøre anbefalinger for Good Governance i den frivillige sociale sektor. Den nedsatte komité med solid repræsentation fra Frivilligrådet og andre væsentlige aktører på området, har afholdt en række møder samt haft en løbende inddragelse af den frivillige sociale sektor med en høring, interviews og dialogmøder i bestræbelserne på at udforme et sæt anbefalinger, der kan gøre en forskel for sektoren. Anbefalingerne skal blandt andet bidrage til at sætte fokus på roller og ansvar for bestyrelse og ledelse i den frivillige sociale sektor med henblik på udviklingen af bæredygtige organisationer, så organisationerne i højere grad anerkendes som vigtige samarbejdspartnere for de øvrige sektorer. Anbefalingerne er færdiggjort ultimo 2020 og lanceres primo 2021.

Som et andet element under tema 1, har Frivilligrådet i to omgange planlagt årsmøde med fokus på samspil mellem sektorerne, hvor der var lagt op til, at de relevante parter skulle drøfte perspektiver for samarbejdet samt hvordan man konkret og lokalt kan styrke dette. Begge arrangementer blev desværre aflyst grundet COVID-19. Der blev dog udarbejdet en spørgeskemaundersøgelse, hvor kommuner, frivillige sociale organisationer og fagbevægelsen gav deres bud på fremtiden for samarbejdet mellem sektorerne. I samarbejde med KL og FH er der på baggrund af arbejdet forud for de aflyste årsmøder udarbejdet en fælleskronik, hvor samarbejdet mellem sektorerne sættes i højsædet.

2.2.10 Sammenhængskraft

Som et centralt element under tema 2 har Frivilligrådet arbejdet målrettet på at styrke den lokale politiske interessevaretagelse for sektoren gennem projekt "Lokale Frivilligråd". Projektet arbejder også på at styrke samspillet mellem det lokale og det nationale niveau. I 2020 har der i projektet været fokuseret på netværk og videndeling på tværs af de lokale råd. Konkret har der i 2020 været afholdt virtuel konference om lokal interessevaretagelse og netværksmøde med fokus på at inspirere og få inspiration fra andre lokale råd. Der er i 2020 også blevet lanceret anbefalinger til de lokale råd og en informationsfolder til kommuner uden lokalt råd. Der er til at understøtte dette også produceret inspirationsvideoer. Endeligt har 2020 budt på research af samarbejdet mellem frivilligråd og frivilligcentre. I den sidste del af 2020 har der været fokus på at forberede en forlængelse af projektet med fokus på varetagelse af den frivillige sociale sektors interesser på lokalt plan.

2.2.11 Økonomi og bureaukrati

2020 har ligesom 2019 i høj grad været præget af lukningen af satspuljen, og den manglende afklaring på den fremadrettede offentlige finansiering af sektoren. Dette emne har Frivilligrådet arbejdet med gennem hele året, og har med tilfredshed konstateret, at Frivilligrådet sammen med andre aktører nu har fået til opgave at give input til netop finansiering af sektoren fremadrettet og specifikt til fordeling af satspuljereserven (Civilsamfundsstrategi). Arbejdet er påbegyndt i 2020 og afsluttes i august 2021.

I foråret fokuserede Frivilligrådet med succes på, at de frivillige sociale organisationer blev omfattet af hjælpepakkerne, der blev etableret som reaktion på COVID-19.

2.2.12 På de interne linjer

Organisatorisk var 2020 året, hvor den juridiske sammenlægning af Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet, under Det Centrale Handicapråds CVR-nummer, blev gennemført. Sammenlægningen medførte en nedlægning af Frivilligrådets CVR-nummer, hvilket var et led i at skabe en forenkling af administrationsprocesserne, idet at Det Centrale Handicapråd ikke længere internt fakturerer Frivilligrådet for fælles drift og løn for tværgå-

ende medarbejdere. Sammenlægningen bidrog endvidere til, at en række driftssystemer hos Økonomistyrelsen kunne samles under Det Centrale Handicapråd, da man ikke længere skulle faktureres for de samme systemer to gange. Sammenlægningen var en realitet pr. 1. januar 2020.

COVID-19 situationen i Danmark har uden sammenligning haft stor indvirkning på rådernes generelle virke, for hvad angår fysiske møder, repræsentation og konferenceafholdelse, i forlængelse af rådernes indsatsområder. Det har været en vanskelig tid, hvor en lang række konferencer enten måtte afbrydes eller omlægges, hvilket medførte en merudgift set over hele året.

2020 var år 1 efter udflytningen til Brovst. En forventet konsekvens heraf var videnstab – ifølge formændene har udflytningen dog ikke påvirket det daglige rådsarbejde, hvor der har været stor tilfredshed på begge råd. I løbet af året har Fællessekretariatet desværre oplevet en stor udskiftning af medarbejdere.

I 2020 har fællessekretariatet haft ordinære driftsomkostninger på samlet 12,1 mio. kr. Årets resultat er således et underskud på 0,3 mio. kr.

Af tabel 1 fremgår fællessekretariatets samlede økonomiske hoved- og nøgletal:

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
(1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020*	Budget 2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-8.782	-11.600	-13.100
Ordinære driftsomkostninger	9.947	12.137	13.400
Resultat af ordinær drift	1.165	537	300
Resultat før finansielle poster	927	301	-
Årets resultat	938	309	300
Balance			
Anlægsaktiver	-	-	-
Omsætningsaktiver	800	157	157
Egenkapital	-2.016	-3.440	-3.140
Langfristet gæld	-	-	-
Kortfristet gæld	-959	-1.945	-1.945
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	-	-	-
Bevillingsandel (pct.)	76	100	100
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	9	12	12
Årsværkpris	642	642	694

*Note: Med finansloven for 2020 er § 15.64.66. Det Centrale Handicapråd og § 15.71.66. Frivilligrådet tilknyttet samme virksomhed. Derfor det store udsving i regnskab 2020 ift. foregående års regnskab, der alene har afspejlet Det Centrale Handicapråds regnskab. Dette gælder for både resultatopgørelse, balance og personaleoplysninger.

Fællessekretariatet har i 2020 haft et merforbrug på 309 t.kr. Merforbruget dækker over bl.a. feriepengeforpligtelsen, som blev højere end forventet, i det forpligtelsen ikke var justeret til 2020 niveau. Derudover medvirkede COVID-19 situationen til, at Fællessekretariatet har haft større omkostninger ved afholdelse af de arrangementer, som rådene årligt afholder. Dette skyldes bl.a. Regeringens specificering af Force Majeure

begrebet, i hh. til COVID-19, i det vi ikke kunne benytte os af Force Majeure, ved de aflyste, planlagte begivenheder. Dette medførte udgifter til de leverandører Fællessekretariatet på forhånd havde indgået aftaler med, samtidigt med, at de nu aflyste møder skulle omlægges til virtuelle konferencer, der medførte en merudgift, eller at de aflyste møder, som ikke blev omlagt til virtuelt møde, blev en udgift, samtidigt med, at man skulle gennemføre et nyt møde senere på året, som medførte en tilsvarende ekstra udgift.

Den beregnede gennemsnitlige årsværkspris dækker over en række deltidsansættelser og samlet årsværk for Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd. Årsværk dækker over sekretariatschef, souschef, kommunikationschef, to kommunikationsmedarbejdere, én administrativ fuldmægtig samt én administrativ medarbejder og 2 studenter, udover de rådsspecifikke medarbejdere. Herudover indgår honorar til formændene i lønudgifter.

2.2.13 Hovedkonti

Fællessekretariatet er ansvarlig for to hovedkonti på finansloven, som begge er driftsbevillinger. Det samlede økonomiske overblik fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

Drift (1.000 kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
Drift					
Udgifter	11.800	-	11.800	12.146	
Indtægter	-200	-	-200	-237	
I alt	11.600	-	11.600	11.909	3.264

2.3 Kerneopgaver og Ressourcer

2.3.9 Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Fællessekretariatets opgaver og ressourceforbrug fremgår af nedenstående tabel 3.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (1.000 kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-3.800	-7	5.659	1.852
1. Rådsarbejde, herunder projekter*	-6.100	-230	4.913	-1.417
2. Good Governance	-1.700	-	1.574	-126
I alt	-11.600	-237	12.146	309

*Note: Indtægt på FL20 på 0,2 mio. kr. er placeret i 1. Rådsarbejde, herunder projekter

0. Generelle fællesomkostninger

Opgaverne omfatter økonomi, administration og ledelsesfunktion i relation til rådets aktiviteter og rådssekretariatet, herunder udgifter til driftsaftalen med Social- og Ældreministeriets departement – og herunder IT-

tillægsaftalen efter overgangen til Statens IT, diverse gebyrer for Økonomistyrelsen og Statens Administrations ydelser, diverse rapporteringer, IT-systemer, journal samt husleje og drift. Endvidere indgår administrativ og ledelsesmæssig indsats i forbindelse med tilskudsfinansierede opgaver. I 2020 blev Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet administrativt sammenlagt, hvilket medførte, at fordelingen af midler på de forskellige FL-formål ikke var hensigtsmæssigt i forhold til fordelingen ved FFL, hvilket afspejles af det realiserede forbrug. Fællessekretariatet har allokert en række midler fra rådsarbejdet, grundet Covid-19 situationen, til generelle fællesomkostninger, bl.a. til at forbedre trivslen.

1. Rådsarbejde, herunder projekter

1.1 Det Centrale Handicapråd

Posten dækker over rådets udgifter i forbindelse med rådsarbejdet og rådets rådgivende funktion. Som led i dette er der i 2020 blandt andet brugt ressourcer på en gap-undersøgelse om borgere med handicap og kommunale sagsbehandlere og lederes oplevelse af samarbejde og tillid. Undersøgelsen offentliggøres i foråret 2021. Der er desuden brugt ressourcer på Handicaprådernes Dag, som afløser de tidligere afholdte årsmøder. På dagen mødtes deltagere primært fra kommunale handicapråd og inspirerede hinanden og diskuterede handicappolitik på lokalt og nationalt niveau. Endeligt er der brugt ressourcer til bl.a. sekretariatsbetjening, honorering af formand samt afholdelse af udgifter til transport ved netværks- og mødeaktiviteter, arrangementer og formidling. For begge råd gælder det, at der har været en større medarbejderudskiftning der medvirkede til, at sekretariatet ikke har brugt de lønmidler der har været placeret ved budgetlægningen for 2020.

1.2 Frivilligrådet

Opgaven vedrører forberedelse, afvikling og opsamling på rådets møder og drøftelse af aktuelle sager. Under rådgivningsfunktion hører rådets dialog med organisationer, ministre og Folketinget om spørgsmål vedrørende rådets område, herunder samspillet mellem den frivillige sektor og det offentlige. Endvidere omfatter opgaven rådets udarbejdelse af høringssvar og debatskabende aktiviteter, således som de understøttes via rådets hjemmeside, egne debatarrangementer, fx vidensnetværk samt årsmøde. Ressourcer til rådgivningsfunktionen omfatter bl.a. sekretariatsbetjening, honorering af formand samt afholdelse af udgifter til transport, møder, arrangementer og formidling.

2. Good Governance

Opgaven består i at udarbejde anbefalinger med fokus på god ledelse (good governance) til den frivillige sociale sektor. Projektet løb oprindeligt i perioden 2019-2022 og er forlænget med yderligere to år. Til at realisere udarbejdelse af disse anbefalinger har Frivilligrådet nedsat en komité med repræsentation fra en række kerneinteressenter. Komitéen består af ni medlemmer (inkl. formand), som er personligt udpeget og udvalgt efter en række kriterier, herunder at de repræsenterer små-, mellemstore- og store organisationer, og at de har relevant og brugbar erfaring fra fonde, jura/revision, organisationsledelse/etik samt forskning. Social- og Ældreministeriet indgår i komitéen som observatør. Komitéen præsenterede anbefalingerne 4. februar 2021.

Anbefalingerne skal bidrage til, at:

- Bevare tilliden til den frivillige sociale sektor, bl.a. gennem en styrkelse af organisationerne.
- Tydeliggøre bestyrelsens rolle, opgaver, sammensætning og ansvar i forhold til at sikre, at organisationens ledelse varetager organisationens formål og interesser bedst muligt og forvaltes i overensstemmelse hermed.
- Øge transparens i de frivillige sociale organisationer ved, at organisationerne forholder sig til de behov og forventninger, som organisationens interessenter har. Det kan være i forhold til frivillige, brugere, myndigheder, medarbejdere, bevillingsgivere mv.

Mindreforbruget på Good Governance skyldes bl.a., at covid-19 situationen har afholdt sekretariatet fra at holde de fastsatte møder med Komiteen for Good Governance, som var planlagt til at skulle gennemføres via mødeafholdelse i København. Disse møder blev aflyst og gennemført virtuelt.

2.4 Målrapportering

Målrapporteringen er foretaget i henhold til de opstillede mål i resultatplanen mellem Fællessekretariatets sekretariatschef og Social- og Ældreministeriets departement. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt med en beskrivelse af de opnåede resultater samt en vurdering af, om målet er opfyldt. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer til de væsentligste mål og resultater.

2.4.1 Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Af tabel 4 fremgår en skematisk oversigt over elementer i resultatplanen og de opnåede resultater.

Tabel 4 Årets resultatopfyldelse – Rådets drift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Mål 1.1 Budgetoverholdelse	<p>a) Afvigelsen mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat må maksimalt være 0,6 mio. kr.</p> <p>b) Afvigelsen mellem budgetteret resultat i UO2 og realiseret resultat må maksimalt være 0,3 mio. kr.</p>	<p>a) Årets resultat afviger 0,3 mio. kr., i forhold til grundbudget 2020. Dette kriterium er dermed opfyldt.</p> <p>b) Årets resultat afviger 0,309 mio. kr., i forhold til Udgiftsopfølgning 2. Dette kriterium afviger med 0,09 kr., og er derfor ikke opfyldt. Samlet set, er graden af målopfyldelse ikke opfyldt.</p> <p>Afvigelsen skyldes primært, at feriepengeforpligtelsen blev højere end budgetteret, grundet medarbejderudskiftning. Endvidere har COVID-19 også medført ekstra udgifter, jf. Regeringens retningslinjer for Force Majeure, i det vi skulle betale de steder vi på forhånd havde indgået aftaler med samt, at omlægningen til virtuelle konferencer kostede yderligere i budgetterne.</p>	Ikke opfyldt.
Mål 1.2 Compliance for indkøb	<p>I 2020 skal rådene opnå en compliance for indkøb svarende til mindst statens gennemsnit i 2020.</p> <p>Dog må compliance ikke være mindre end rådets niveau i 2019 på hhv. 71,15 for FRIV og 27,12 for DCH. Sammenligningen med 2019 vil ske med udgangspunkt i det samlede gennemsnit for 2019.</p>	<p>Opgørelsen for 2020 viser en compliance for indkøb på 92,27 pct, for Fællessekretariatet, hvilket er højere end statens gennemsnit i 2020. Der er i tallet for compliance for Fællessekretariatet reguleret for bagudrettede ændringer.</p>	Opfyldt.

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Mål 1.1 – Budgetoverholdelse. Målet er ikke opfyldt. Totalt set er der et merforbrug på 0,309 mio. kr., hvilket er 0,09 kr. over kriteriet. Merforbruget skyldes bl.a., at der har været væsentligt flere hensættelser til feriepengeforpligtelsen, da der har været en mere stabil medarbejdergruppe tilknyttet sekretariatet, i forhold til 2019, hvor vi havde få ansatte i overgangen til det nye sekretariat. Den forskel på antal medarbejdere har der ikke været korrigeret for i 2020, og det har betydet flere hensættelser, end vi havde kalkuleret med. Endvidere har COVID-19 situationen bevirket, at en del af Fællessekretariatets arbejde er blevet dyrere, da der skulle tænkes i nye løsninger i forbindelse med Fællessekretariatets opgaveløsninger på begge råd.

Mål 1.2 – Compliance for indkøb. Målet er opfyldt. Opgørelserne for Q1 og Q2 har vist, at en del af Fællessekretariatets udgifter ikke har været konteret på korrekte indkøbskonti, hvilket i opgørelsen medvirker til, at Fællessekretariatet ikke er compliant. Efter drøftelser og korrektion med hjælp fra Koncernøkonomi, jf. Driftsaftalen, viser den efterfølgende opgørelse for Q3 desværre ikke korrektionen, og det figurerer derfor stadig som om, at Fællessekretariatet ikke er compliant. Ifølge departementet skyldes det, at systemet ikke opdaterer korrektioner foretaget bagudrettet, hvis der er sket en bogføringsfejl. Ikke desto mindre viser en udregning foretaget af sekretariatet medio februar 2021, at compliance i pct. bør korrigeres (Q3) til 92,27 pct. Det vil medvirke, at Fællessekretariatet er compliant. Endvidere viser opgørelsen for Q4, at Fællessekretariatet er 100 pct. compliant.

Fællessekretariatet for DCH og Frivilligrådet har opfyldt 1 ud af 2 mål.

2.5 Forventninger til det kommende år

2.5.1 Det Centrale Handicapråd

Det Centrale Handicapråd følger fortsat den fastsatte procesplan for implementering af arbejdsgrundlaget for rådperioden (Vision 2022). I 2021 fortsætter Det Centrale Handicapråd arbejdet med at bekæmpe fordomme og forbedre holdninger til mennesker med handicap, idet rådet lancerer kampagnen "Min ven med handicap" og det tilhørende undervisningsmateriale til børn i 5.-7. klasser i folkeskolen samt samtaleguides til forældre og fagpersoner.

Rådet fortsætter også arbejdet med de igangsatte indsatser for sikre ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser, samt initiativer igangsat for at sikre lige adgang til at kommunikere med offentlige myndigheder. På uddannelsestemaet vil rådet fortsat arbejde for regelændringer, som sikre mere fleksible uddannelser og muligheder for praktik og dermed erhvervs erfaring for unge med handicap på videregående uddannelser, herunder afholder rådet i 2021 et høringsarrangementet med deltagelse af ordførere fra Folketingets partier.

Det Centrale Handicapråd vil i 2021 arbejde videre med temaet tillid i mødet mellem borger og det offentlige og præsenterer på Handicaprådenes Dag 12. april resultaterne af en gap-analyse, som i 2020 har været under udarbejdelse hos VIVE. Undersøgelsen følger op på den gap-analyse, som rådet fik udarbejdet i 2015. Med henblik på at få udbredt viden om gode indsatser vil den kommende gap-analyse også afdække positive erfaringer fra kommuner, som har arbejdet specifikt med at forbedre tilliden.

Det Centrale Handicapråd har løbende beskæftiget sig med at sikre bedre data og statistik på handicapområdet, herunder bedre registrering vedrørende børn og unge i kommuner, forbedring af data i Danmarks Statistik samt i redegørelser fra regeringen. Rådet fortsætter i 2021 arbejdet med at sikre bedre data, herunder data

på livskvalitet for mennesker med handicap og kvalitative undersøgelser, som kan tilvejebringe mere dybdegående viden om de grupper af mennesker med handicap, som normalt ikke deltager i spørgeskemaundersøgelser.

Rådet vil fortsat arbejde med at udvikle de gode relationer til de kommunale handicapråd og afholder i 2021 Handicaprådenes Dag, hvor temaet vil være "Hvordan øger I tilliden?".

2.5.2 Frivilligrådet

I 2021 forventes det at Frivilligrådet vil anvende mange ressourcer på arbejdet med en ny civilsamfundsstrategi, der i august skal præsenteres for partierne bag aftalen om udmøntning af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet 2021-24. Herudover vil arbejdet med implementeringen af anbefalingerne fra Good Governance –projektet (der blev præsenteret 4. februar 2021) fylde en stor del af opgaveporteføljen. Endelig fortsætter aktiviteterne i projektet om lokale frivilligråd, dog på lidt lavere niveau end i 2020.

Fællessekretariatet fokuserer i 2021 på at opnå stabilitet, som følge af et udfordrende år, set både i lyset af COVID-19 og medarbejderudskiftningen henover året. Der fokuseres fortsat på at skabe en stærk vidensbase, som skal medvirke til at fortsætte den gode sekretariatsbetjening.

Af tabel 5 fremgår de samlede økonomiske forventninger til det kommende år i forhold til bevilling og øvrige indtægter samt udgifter.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

(1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2021
Bevilling og øvrige indtægter	-11.837	-13.263
Udgifter	12.146	13.563
Resultat	309	300

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Fællessekretariatet følger den regnskabspraksis, som er beskrevet i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Den anvendte regnskabspraksis er baseret på omkostningsprincippet for aktiviteter finansieret under bevillingstypen driftsbevilling. Kilde til regnskabet i årsrapporten er SKS, Navision Stat og FL19.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 27 t.kr. for DCHs vedkommende og 13 t.kr. for Frivilligrådets vedkommende.

3.2 Resultatopgørelse

Af tabel 6 fremgår Fællessekretariatets resultatopgørelse for 2020 for hele det omkostningsbaserede område.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020*	Budget 2021
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-6.700	-11.600	-13.100
Salg af varer og tjenesteydelser	-2.082	-	-
- Eksternt salg af varer og tjenester	-	-	-
- Internt statsligt salg af varer og tjenester	-2.082	-	-
Tilskud til egen drift	-	-	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-8.782	-11.600	-13.100
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
- Husleje	497	625	610
Forbrugsomkostninger i alt	497	625	610
Personaleomkostninger			
- Løn	4.873	6.676	7.300
- Pension	650	950	1.187
- Lønrefusion	-33	-42	-
- Andre personaleomkostninger	44	-10	48
Personaleomkostninger i alt	5.534	7.574	8.535
Af - og nedskrivninger	-	-	-
Internt køb af varer og tjenesteydelser	1.153	1.648	923
Andre ordinære driftsomkostninger	2.763	2.290	3.495
Ordinære driftsomkostninger i alt	9.947	12.137	13.563
Resultat af ordinær drift	1.165	537	463
Andre driftsposter			
- Andre driftsindtægter	-239	-236	-163
- Andre driftsomkostninger	-	-	-
Resultat før finansielle poster	926	301	300
Finansielle poster			
- Finansielle indtægter	-	-1	-
- Finansielle omkostninger	11	9	-
Resultat før ekstraordinære omkostninger	938	309	300
Ekstraordinære poster			
- Ekstraordinære indtægter	-	-	-
- Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	938	309	300

Note: * Det Centrale Handicapråd er pr. 1.1. 2020 lagt sammen med Frivilligrådet med førstnævnte institution som virksomhedsbærende hovedkonto. Dvs. regnskab 2020 for begge institutioner indgår i fællessekretariatets årsrapport.

Af tabel 7 fremgår resultatdisponering 2020 for Fællessekretariatet.

Tabel 7: Resultatdisponering

Disponering (1.000 kr.)	Beløb
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-309

Årets resultat udgør et underskud på 309 t.kr., som fratrækkes egenkapitalen. Fællessekretariatet er opmærksomme på ikke fortsat at generere et underskud i 2021, således at egenkapitalen ikke påvirkes i negativ retning. 2021 forventes at være et stabilt år, med forbehold for Covid-19 situationen. **År,**

3.3 Balancen

Af tabel 8 fremgår Fællessekretariatets balance ultimo 2020.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (1.000 kr.)	2019	2020	Note	Passiver (1.000 kr.)	2019	2020
1	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital	-116	-176
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-		Bortfald af årets resultat	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-		Udbytte til staten	-	-
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>				Overført overskud	-1.900	-3.264
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		Egenkapital i alt	-2.016	-3.440
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	2	Hensatte forpligtelser	-80	-170
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Inventar og it-udstyr	-	-		FF4 Langfristet gæld	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Donationer	-	-
1	Materielle anlægsaktiver i alt	-	-		Prioritetsgæld	-	-
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Anden langfristet gæld	-	-
	Statsforskrivning	116	176		Langfristet gæld i alt	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	116	176		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-645	-867
	Anlægsaktiver i alt	116	176		Anden kortfristet gæld	-32	-89
	<u>Omsætningsaktiver</u>				Skyldige feriepenge	-281	-361
	Varebeholdninger	-	-		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-628
	Tilgodehavender	800	157		Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	-	-		Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Værdipapirer	-	-		Kortfristet gæld i alt	-959	-1.945
	<u>Likvide beholdninger</u>				Gæld i alt	-959	-1.945
	FF5 Uforrentet konto	3.457	2.139		Passiver i alt	-3.055	5.555
	FF7 Finansieringskonto	-1.318	3.084				
	Andre likvider	-	-				
	Likvide beholdninger i alt	2.139	5.222				
	Omsætningsaktiver i alt	2.939	5.379				
	Aktiver i alt	3.055	5.555				

Anm: Balancen for 2019 viser ultimobalancen for 2019, og primokorrektionen, som er nævnt i afsnit 3.1, er derfor ikke eksplicit vist på balancen

3.4 Egenkapitalforklaring

Af tabel 9 fremgår en forklaring på Fællessekretariatets egenkapital.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo (1.000 kr.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	-116	-116
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-60
Reguleret egenkapital ultimo	-116	-176
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivning	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital Ultimo	-	-
Overført overskud primo	-2.838	-3.573
+ primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ regulering af det overførte overskud	-	-
+ overført fra årets resultat	938	309
- bortfald af årets resultat	-	-
- udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-1.900	-3.264
Egenkapital ultimo	-2.016	-3.440

Egenkapitalen er som følge af et godkendt merforbrug nedskrevet med 309 t.kr.

Fællessekretariatets reguleret egenkapital er, som en følge af sammenlægningen af Det centrale Handicapråd og Frivilligrådet, opskrevet med 60.000 kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

1.000 kr.	2020
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-
Låneramme	2.000
Udnyttelsesgrad i pct.	-

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Af tabel 11 fremgår opgørelsen af lønsumsloftet for Fællessekretariatet.

Tabel 11: Opgørelse af lønsumsloft

Hovedkonto (1.000 kr.)	15.64.66.
Lønsumsloft FL	8.300
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker	8.300
Lønforbrug under lønsumsloft	7.574
Difference	726
Akk. opsparing ultimo 2019	7.488
Akk. opsparing ultimo 2020	8.214

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for Fællessekretariatet fremgår af tabel 12.

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	(1.000 kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
15.64.66	Det Centrale Handicapråd	Driftsbevilling	Udgifter	11.200	11.402	-202	-
			Indtægter	-200	-236	36	-
15.71.66	Frivilligrådet	Driftsbevilling	Udgifter	600	744	-144	-
			Indtægter	-	-1	1	-
I alt				11.600	11.909	-309	-

Note: Frivilligrådets bevilling står i SKS opført under Fællessekretariatet for Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Noter til balancen

- 1) Fællessekretariatet har ingen materielle eller immaterielle anlægsaktiver.
- 2) Der er hensat 170.000 kr. for 2020 til løn.

4.6. Bilag om IT-omkostninger

IT-omkostninger i perioden.

Tabel 22 om IT-omkostninger

Hovedkonto (1.000 kr.)	
IT-systemdrift	102
IT-vedligehold	53
IT-udvikling	0
Udgifter IT-varer til forbrug	42
I alt	198

Fællessekretariatet har siden 01.07.2019 fået leverancerne fra Statens IT via Social- og indenrigsministeriets departement på baggrund af den indgåede administrationsaftale.