



Socialstyrelsen

Årsrapport 2019

Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C

CVR. Nr. 26 14 46 98

marts 2020

Viden til gavn

Publikationen er udgivet af
Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C
Tlf: 72 42 37 00
E-mail: info@socialstyrelsen.dk
www.socialstyrelsen.dk

Download eller se rapporten på
www.socialstyrelsen.dk.

Der kan frit citeres fra rapporten med angivelse
af kilde.

ISBN: 978-87-93944-44-2

Indhold

1 Påtegning	2
1.1 Påtegning af det samlede regnskab.....	2
2 Beretning	3
2.1 Præsentation af Socialstyrelsen.....	3
2.2 Ledelsesberetning	3
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	5
2.4 Målrapportering	6
2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	6
2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger.....	9
2.5 Forventninger til det kommende år	11
3 Regnskab	12
3.1 Anvendt regnskabspraksis	12
3.2 Resultatopgørelse	13
3.2.1 Resultatdisponering.....	14
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	14
3.3 Balance.....	15
3.4 Egenkapitalforklaring	16
3.5 Likviditet og låneramme	16
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	17
3.7 Bevillingsregnskab	17
4 Bilag	25
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	25
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	27
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed.....	27
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	27
4.5 Forelagte investeringer.....	28
4.6 It-omkostninger.....	29
4.7 Supplerende bilag	29
4.7.1 Garantiforpligtelser	29

Grundet afrunding kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne.

1 Påtegning

1.1 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Socialstyrelsen, CVR-nr. 26 14 46 98, er ansvarlig for:

§ 15.11.25. Social- og Indenrigsministeriets administrationsudgifter til satspuljeprojekter

§ 15.11.30. Socialstyrelsen

§ 15.11.31. Rådgivning og udredning

samt reservationsbevillinger på driftsramme 2 og budgetteringsramme 2, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019. For en komplet oversigt over reservationsbevillingerne henvises til afsnit 4.6.

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.

København, den 13. marts 2020



Sophus Garfiel
Departementschef

Odense, den 3. marts 2020



Birgitte Anker
Direktør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Socialstyrelsen

Socialstyrelsen er en del af Social- og Indenrigsministeriet og arbejder med udvikling, rådgivning og implementering på det sociale serviceområde. Styrelsen har et særligt ansvar for at bidrage væsentligt til løsning af opgaver inden for følgende socialpolitiske områder:

- Udsatte børn og unge
- Handicap
- Udsatte grupper

Det er Socialstyrelsens mission at bidrage aktivt til en vidensbaseret socialpolitik og effektive sociale indsatser, der gør en forskel for borgere og samfundet. Missionen er understøttet af følgende visioner:

- Socialstyrelsen kvalificerer socialpolitikken og den sociale indsats i hele landet.
- Socialstyrelsen bygger bro mellem politik og praksis.
- Socialstyrelsen er kendt for høj faglighed, effektivt samarbejde og god embedsmandskik.

Strategien kan findes på styrelsens hjemmeside: <https://socialstyrelsen.dk/om-os/Strategi-mal-og-resultater/strategi>

2.2 Ledelsesberetning

Socialstyrelsen har i 2019 bidraget aktivt til udmøntning af Social- og Indenrigsministeriets strategi for udvikling af sociale indsatser. Med udgangspunkt i styrelsens viden om udviklingen på det sociale område og en systematisk kortlægning af kommunernes oplevede udfordringer, er der etableret et solidt beslutningsgrundlag for, hvilke sociale indsatser, der er behov for at udvikle og udbrede. Styrelsen har desuden gennemført en række konkrete udviklingsaktiviteter i regi af udviklings- og investeringsprogrammerne på børne- og voksenområdet.

Kvalitet og udvikling af indsatserne skal skabe bedre liv for mennesker. Derfor er der brug for at indsatserne gør en forskel – også på længere sigt. Det skal en ny strategi for effektanalyser bidrage til, og der er på den baggrund etableret et samarbejde mellem departementet og styrelsen.

Den Socialøkonomiske Investeringsmodel (SØM) kobler økonomi og effekter i den sociale indsats. I 2019 blev modellen udvidet til også at omfatte børn og unge. I 2019 blev det også muligt for alle kommuner at følge omlægningen til en tidligere forebyggende indsats på det specialiserede børneområde via nøgletal om økonomi og aktivitet.

Socialstyrelsen har i 2019 leveret en bred vifte af målrettede og skræddersyede udviklings- og rådgivningsforløb til landets kommuner. Tilfredsheden har været høj og kommunerne vurderer, at rådgivningsforløbene har bidraget til at skabe den ønskede forandring.

Socialstyrelsen understøtter kommunerne i at skabe positive forandringer for mennesker med sociale problemer, så udsatte børn og voksne får de bedste muligheder for at leve et liv med trivsel så tæt på det normale som muligt.

På børneområdet har Socialstyrelsen i 2019 blandt andet bidraget til bedre opvækstvilkår for anbragte børn gennem en bred styrkelse af kvaliteten på plejefamilieområdet. På voksenområdet, har Socialstyrelsen igangsat en strategisk omlægning af socialpsykiatrien i tæt samarbejde med en række kommuner. Gennem en rehabiliterende og recovery-orienteret tilgang er målet, at mennesker med psykiske problemer får mulighed for at leve et liv med uddannelse, job, sundhed og trivsel.

I 2019 har Socialstyrelsen arbejdet videre med at styrke styrelsens økonomiske kontrolmiljø. En omfattende PwC undersøgelse gennemført i efteråret 2018 konkluderede, at Socialstyrelsens risici ligger i den lave ende. De initiativer styrelsen har taget i 2019 nedbringer risiciene yderligere. Det bekræftes af gentest, som viser, at det tidligere vurderede risikoniveau er fastholdt eller sænket yderligere siden gennemgangen i efteråret i 2018.

Derudover har Tilskudsforvaltning indfriet delmålene i resultatplan 2019.

Årets økonomiske resultat er et overskud på 9,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes blandt andet nedjustering af lønbudgettet som følge af påbegyndt tilpasning af bemanningen i forhold til en forventet nedgang i bevillingen i 2020, samt nedjustering af øvrige driftsomkostninger, idet nogle projektaktiviteter er udskudt dels på grund af Folketingsvalget og dels afledt af den påbegyndte tilpasning af bemanningen.

Socialstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal for 2019 fremgår herunder, *jf. tabel 1.*

Tabel 1: Hoved- og nøgletal			
(mio. kr.)	2018	2019	2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-320,7	-285,1	-268,8
Ordinære driftsomkostninger	325,2	309,1	313,2
Resultat af ordinær drift	4,5	24,0	44,4
Resultat før finansielle poster	2,1	-9,8	2,1
Årets resultat	2,8	-9,4	2,5
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	9,3	4,4	1,9
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	17,9	14,0	9,9
Egenkapital	44,3	51,2	48,7
Langfristet gæld	10,7	5,8	3,3
Kortfristet gæld	99,8	84,9	92,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen, pct.	19,3	9,1	3,9
Bevillingsandel, pct.	86,0	91,9	96,7
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	367,8	385,5	415,9
Årsværkspris, t.kr.	563,8	554,5	537,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2020

Socialstyrelsen er ansvarlig for en række bevillinger, der kan grupperes som hhv. drift og administrerede ordninger mv., jf. *tabel 2* nedenfor.

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti				
(mio. kr.)		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	361,6	376,0	46,4
	Indtægter	-99,5	-123,3	
Administrerede ordninger mv.*	Udgifter	1.190,3	1.098,3	200,9
	Indtægter	-16,9	-14,6	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

* Der henvises til tabel 12 for yderligere uddybning.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Socialstyrelsens resourceforbrug fordelt på styrelsens finanslovsbestemte hovedopgaver fremgår herunder, jf. *tabel 3*.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for Socialstyrelsens opgaver				
Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
0. Generelle fællesomkostninger	0,0	-50,3	57,7	7,4
1. Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden	-101,8	-15,4	107,4	-9,8
2. Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser	-54,7	-12,7	59,8	-7,6
3. Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere	-71,1	-7,2	72,9	-5,4
4. Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik	-23,7	-21,2	32,9	-11,9
5. National audit-funktion i forhold til socialtilsyn samt den nationale koordinationsstruktur	-10,8	0,0	22,4	11,6
6. Forvaltning af tilskudsordninger	0,0	-16,5	22,9	6,3
I alt	-262,1	-123,3	376,0	-9,4

Anm.: Socialstyrelsen har ikke bevilling til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, som det fremgår af tabel 3. Som følge heraf afløstes finansiering til dette fra de faglige opgaver.

Kilde: Navision Stat (NS)

Generelle fællesomkostninger

Denne opgave omfatter omkostninger til drift af stabsfunktioner, hvilket tager udgangspunkt i Moderniseringsstyrelsens definition af generelle fællesomkostninger.

Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden

Socialstyrelsen skaber adgang til viden på det højeste faglige niveau ved systematisk at indsamle, udvikle og bearbejde socialfaglig viden samt specialiseret viden om målgrupper, virksomme metoder, organisering og social praksis mv.

Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser

Socialstyrelsen formidler viden på højeste niveau til borgere, forvaltninger og institutioner, samt sikrer effektiv udbredelse og implementering af metoder og praksisser, der bygger på aktuelt bedste viden.

Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere

Socialstyrelsen skal bistå kommunerne med generel rådgivning og specialrådgivning på såvel

det sociale som det specialundervisningsmæssige område. Endvidere skal Socialstyrelsen bidrage med udredning og rådgivning i de mest komplicerede og specialiserede sager.

Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik

Socialstyrelsen understøtter departementet med rådgivning om den aktuelt bedste viden på det socialfaglige område i forbindelse med det lovforberedende og lovimplementerende arbejde.

National audit-funktion i forhold til socialtilsyn samt den nationale koordinationsstruktur

Socialstyrelsens audit-funktion følger praksis i socialtilsynet, understøtter udførelsen af godkendelses- og tilsynsopgaven samt leverer analyser og viden om socialtilsynets virksomhed. Den nationale koordinationsstruktur sikrer, at det fornødne udbud af specialiserede indsatser og tilbud til borgerne opretholdes.

Forvaltning af tilskudsordninger

Socialstyrelsen varetager opgaver vedrørende regler, udmelding, udmøntning, udbetaling og opfølgning mv. af ministeriets driftstilskud og ansøgningspuljer.

2.4 Målrapportering

Der er udarbejdet mål- og resultatplan for 2019 i samarbejde mellem Socialstyrelsen og det daværende Børne- og Socialministeriums departement. For 2019 valgte departementet en model hvor resultatplanen for 2018 i hovedtræk blev videreført for 1. kvartal 2019. Der blev efterfølgende udarbejdet en resultatplan for 2.-4. kvartal 2019 med nye mål. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt over de enkelte mål samt resultaterne. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer.

2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Socialstyrelsens mål og resultater fremgår herunder, *jf. tabel 4 a og 4 b.*

Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1.1	Udvikling og udbredelsen af virksomme metoder	I 1. kvartal af 2019 har Socialstyrelsens nationale rådgivning om hjemløshed indgået aftale med minimum to kommuner om omlægning af deres hjemløseindsats ud fra Housing First-tilgangen.	Resultatmålet er realiseret. Via to nye investeringspuljer på hjemløseområdet er der i første kvartal indgået 10 kommuneaftaler om omlægning af hjemløseindsatsen til Housing First med understøttelse fra Socialstyrelsens nationale hjemløserådgivning.	Mål opfyldt
1.2	Rettidig udmøntning af ansøgningspuljer	I 1. kvartal af 2019 skal minimum 93 pct. af ansøgningspuljerne udmøntes rettidigt.	Resultatmålet er realiseret. De fastsatte frister for 1. kvartal 2019 er overholdt.	Mål opfyldt

1.3	Udpegning og kvalificering af indsatsområder til udviklings- og investeringsprogrammerne	Socialstyrelsen skal i 1. kvartal udarbejde efterspørgselsnotater på henholdsvis voksen- og børneområdet til brug for første møde i den faglige styregruppe. Efterspørgselsnotatet aftales med og godkendes af departementet senest 1. kvartal.	Resultatmålet er realiseret. Socialstyrelsen har 1. kvartal udarbejdet 1) Oplæg til prioritering og 2) grundlag for prioritering for både børn- og unge samt voksenområdet.	Mål opfyldt
2.1	Budgetoverholdelse	Maksimalt 2 pct. afvigelse mellem budgetteret og realiseret forbrug af grundbudgettet for 1. kvartal 2019 i forhold til budgetteret forbrug af grundbudgettet i 1. kvartal 2019	Målet er ikke realiseret. Budgetafvigelsen for 1. kvartal 2019 udgør -7,8 mio. kr. svarende til 18,3 pct.	Mål ikke opfyldt

Tabel 4 b: Skematisk målrapportering, 2.-4. kvartal 2019

Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1.1	Kvalitet i sagsbehandlingen	a) Socialstyrelsen bidrager til, at landsgennemsnittet i Ankestyrelsens opgørelse af omgørelsesprocenter på socialområdet samt på børne- og voksenhandicapområdet falder over tid på de områder, der ligger inden for Socialstyrelsen virkefelt.	Resultatmålet er realiseret. Der er afsluttet i alt 10 forløb på området for udsatte børn og unge samt på handicapområdet, der har medført en positiv udvikling i antallet af indklagede sager samt fald i antal omgørelser.	Mål opfyldt
		b) I 2019 sikrer Socialstyrelsen at gennemførte Task Force-forløb fører til en øget kvalitet i sagsbehandlingen. Kvaliteten i sagsbehandlingen skal være dokumenteret forbedret. Målet opgøres som nedgang i antal fejl og forhold af særlig problematisk karakter på tværs af Task Force-forløb, målt ved hhv. start og slutning af forløb. Socialstyrelsen følger op på målet ved stikprøver af sager i forbindelse med forløbene.	Resultatmålet er realiseret. Der er overordnet set på tværs af de Task Force-forløb på handicapområdet og området for udsatte børn og unge, der er afsluttet i 2.-4. kvartal, konstateret en nedgang i antal fejl og forhold af særlig problematisk karakter, målt ved hhv. start og slutning af forløb.	Mål opfyldt
2.1	Effektiv tilskudsforvaltning	a) 97 pct. af planlagte ansøgningspuljer udmøntes rettidigt	Resultatmålet er realiseret. I 2019 har Socialstyrelsen udmøntet 24 ansøgningspuljer. Alle er udmøntet rettidigt.	Mål opfyldt
		b) 90 pct. af regnskaber behandles inden for maksimalt 180 dage	Resultatmålet er realiseret med 97 pct. Pr. 19. december 2019.	Mål opfyldt
2.2	Styrket implementering	a) Socialstyrelsen skal i 2019 afslutte seks udviklingsforløb om implementering af nationale retningslinjer for den sociale stofmisbrugsbehandling. 75 pct. af kommunerne vurderer, at forløbet har højnet kvaliteten.	Resultatmålet er realiseret. 10 udviklingsforløb er afsluttet, og i 100 pct. af de modtagne besvarelser vurderer kommunen, at forløbet har højnet kvaliteten.	Mål opfyldt
		b) 25 kommuner modtager i 2019 Socialstyrelsens rådgivning om omlægning til Housing First princippet på hjemløseområdet. Ud af de 25 kommuner skal mindst fem kommuner være nye kommuner, der ikke har modtaget rådgivningen før. 75 pct. af kommunerne vurderer, at forløbet har bidraget eller vil bidrage til at skabe den ønskede forandring.	Resultatmålet er realiseret. 25 kommuner har modtaget Socialstyrelsens rådgivning, heraf er 5 nye, der ikke har modtaget rådgivning før. I 100 pct. af de modtagne besvarelser, fra kommuner der har afsluttet forløb, vurderer kommunen, at forløbet har bidraget til at skabe den ønskede forandring.	Mål opfyldt

2.3	VISO – fokus på kvalitet	a) Socialstyrelsen øger tilfredsheden med forløbene til 80 pct. samt øger andelen af kommuner, der angiver, at rådgivningen bidrager til at skabe forandring til 60 pct.	<p>Resultatmålet er realiseret. VISO's tilfredshedsundersøgelse for 4. kvartal viser, at 94 pct. er tilfredse eller meget tilfredse med VISO-forløbet, som de har modtaget.</p> <p>VISOs årlige rundspørge til alle kommuner viser i 2019, at 91 pct. vurderer, at VISO bidrager til at skabe ønsket forandring.</p>	Mål opfyldt
		b) Socialstyrelsen har oprettet en ny rådgivningsydelse, der skal styrke den socialfaglige kvalitet af kommunernes sagsbehandling på handicapområdet. Socialstyrelsen har gennemført 30 forløb i kommunerne i 2019.	<p>Resultatmålet er realiseret. Der er gennemført 34 rådgivningsforløb i kommunerne.</p>	Mål opfyldt
3.1	Styrkelse af Socialstyrelsens kontrolmiljø	Socialstyrelsen implementerer forbedring af kontrolmiljøet, jf. styrelsens implementeringsplan, således at risikoniveauet ved udgangen af 2019 er faldet samlet set sammenlignet med PwC's måling primo 2019.	<p>Resultatmålet er realiseret. Enkelte indsatser fortsætter i 2020 som en del af styrelsens almindelige drift, ligesom der vil være et vedvarende arbejde med løbende vedligeholdelse af processer og procedurer, som en del af den almindelige løbende drift.</p> <p>Der er ligeledes fortsat fokus på systemunderstøttelse af kontroller ved fremtidige systemudbud og i arbejdet med det fællesstatslige tilskudssystem.</p>	Mål opfyldt
3.2	Styrkelse af tilsynet med selvejende institutioner	<p>Socialstyrelsen udarbejder et koncept for det løbende tilsyn med de selvejende institutioner, som styrelsen har tilsynsforpligtelsen med.</p> <p>Konceptet skal bestå af et årshjul for tilsynet, som understøtter såvel legalitetstilsynet som det administrative tilsyn, herunder skal der fastlægges rammer for opfølgning på alle forhold.</p> <p>Konceptet fremsendes til departementet senest ved udgangen af 3. kvartal. Efter godkendelse i departementet implementeres konceptet således, at der er indledt tilsynsaktiviteter på de relevante institutioner inden udgangen af 2019.</p>	<p>Resultatmålet er realiseret. Der er gennemført møder med driftstilskudsmodtagerne i forbindelse med det almindelige tilsyn, hvor der er blevet orienteret om det nye tilsynskoncept. Driftsbekendtgørelse træder i kraft den 1. januar 2020. Alle relevante driftstilskudsmodtagere har modtaget et orienteringsbrev, og der er lagt information på socialstyrelsens hjemmeside. Der er gennemført et informationsmøde.</p>	Mål opfyldt
3.3	Systematisk opfølgning på tilfredshed og outreach af Socialstyrelsens aktiviteter	Socialstyrelsen skal udvikle et koncept for ensartet og systematisk opfølgning på tilfredshed og outreach på tværs af Socialstyrelsens opgaveportefølje, der gør det muligt at sammenligne resultater på tværs af aktiviteter. Herunder skal der udarbejdes et overblik over initiativer i Socialstyrelsen. Konceptet skal udvikles i samarbejde med departementet og godkendes af departementet, sådan at de første målinger kan være gennemført, jf. det nye koncept, inden udgangen af 2019.	<p>Resultatmålet er realiseret.</p> <p>Socialstyrelsen har udarbejdet et koncept for systematisk og tværgående opfølgning på Socialstyrelsens rådgivning mv.</p> <p>Der er gennemført undervisning i konceptet i styrelsen, herunder i spørgeskemaet samt vejledningen til brug af konceptet. Den tekniske understøttelse er færdiggjort.</p>	Mål opfyldt

3.4	Strategi for effekt-analyser på social-området	Socialstyrelsen skal i 2019 udarbejde en strategi for effektanalyser i samarbejde med Børne- og Socialministeriets departement. Udover et koncept for opfølgning på kort sigt, skal det indeholde en strategi for og et systematisk set-up for register-baserede effektanalyser på mellemlang og lang sigt.*	Resultatmålet er realiseret. Det strukturerede samarbejde mellem departementet og Socialstyrelsen begyndte i efteråret, og første styregruppemøde på AC/VD niveau blev afholdt 8. november 2019. I lyset af en vis usikkerhed om ressourcer i både departementet og styrelsen var der på styregruppemødet enighed om, at det vigtigste fremadrettede ikke er tempoet i implementeringen af effektstrategien, men at der tages "små, men faste skridt". Det blev aftalt, at succesmålet er én opfølgende effektanalyse i løbet af foråret 2020.	Mål opfyldt
4.1	Løbende fokus på økonomistyring	Maksimal afvigelse mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskab på 1 pct.	De realiserede nettoomkostninger udgør 252,7 mio. kr., hvilket giver en budgetafvigelse på -7,5 pct., hvorfor delmålet ikke er opfyldt	Mål ikke opfyldt
4.2	Budgetoverholdelse for reservationsbevillinger	Afvigelsen mellem grundbudget og årsregnskab for tilskudsforvaltningen må maksimalt udgøre 6 pct. i 2019.	Der er realiseret en budgetafvigelse for reservationsbevillingerne i forhold til grundbudgettet på 2,5 pct.	Mål opfyldt
4.3	Socialstyrelsen skal leve op til niveau 4 i ISO 27001-modenhedsmåling for informationssikkerhed	Socialstyrelsen vil i 2.-3. kvartal 2019 foretage en systematisk gennemgang af kravene for niveau 4 i ISO 27001 med henblik på at identificere de aktiviteter, der skal iværksættes for, at kravene kan indfries i løbet af 2020, således at Socialstyrelsen bidrager til, at Børne- og Socialministeriet når niveau 4 i modenhedsmålingen. Socialstyrelsen vil løbende orientere departementets fag-personer om fremdriften.	Den systematiske gennemgang af kravene for niveau 4 i ISO 27001 er gennemført, og der er udarbejdet en plan indeholdende de nødvendige aktiviteter for at kravene kan indfries. Gennemførelsen af aktiviteterne er igangsat i 2019 og færdiggøres som planlagt i 2020.	Mål opfyldt

* Med gennemførelse af ressortændring i efteråret 2019 er ministerområdet herefter Social- og Indenrigsministeriet

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Herunder følger en uddybende gennemgang af udvalgte resultatmål. Det samlede antal opnåede point udgør 87 ud af 100 mulige. Målopfyldelsen vurderes samlet set til at være tilfredsstillende.

Resultatplan 1. kvartal 2019

Ud af de 4 resultatmål for 1. kvartal er 3 mål opfyldt.

Mål 2.1 - Budgetoverholdelse

Ved udgangen af 1. kvartal var der realiseret et mindreforbrug på 7,8 mio. kr. på Socialstyrelsens driftsbevilling, svarende til 18,3 pct. Resultatplanens måltal for budgetafvigelse på 2 pct. er dermed ikke realiseret.

Størstedelen af afvigelsen skyldes periodeafvigelser, der udgør -7,5 mio. kr., som hovedsagligt forklares med forsinket modtagelse af fakturaer.

Resultatplan 2. kvartal 2019-4. kvartal 2019

Ud af de 11 resultatmål for 2.-4. kvartal er 10 ud af de 11 mål opfyldt.

Mål 1.1 – Kvalitet i sagsbehandlingen

I forbindelse med nedbringelse af omgørelsesprocenter på socialområdet samt på børne- og voksenhandicapområdet, har Socialstyrelsen afsluttet i alt 10 forløb på området for udsatte børn og unge samt på handicapområdet. Der har været en positiv udvikling i tallene på Danmarks-kortet. Kommunerne har både oplevet en positiv udvikling i antallet af indklagede sager og et faldende antal omgørelser. Der har desuden været overvejende positive evalueringer af samarbejdet fra kommunerne.

I Socialstyrelsens sikring af, at gennemførte Task Force forløb fører til en øget kvalitet i sagsbehandlingen, er der overordnet set på tværs af Task Force-forløb på handicapområdet og området for udsatte børn og unge, der er afsluttet i 2.-4. kvartal, konstateret en nedgang i antal fejl og forhold af særlig problematisk karakter, målt ved hhv. start og slutning af forløb.

Mål 2.2 - Styrket implementering

Socialstyrelsen har i 2019 på alle fagområder leveret en bred vifte af udviklings- og rådgivningsforløb til kommunerne. Forløbene har omfattet myndighedsniveau og udførerniveau og understøttet implementering af både specifikke sociale indsatser og større, strukturelle forandringer. Kommunerne er samlet set tilfredse med udviklings- og rådgivningsforløbene og vurderer, at forløbene har bidraget til at skabe en ønsket forandring af praksis.

Mål 2.3 – VISO – fokus på kvalitet

Fokus på kvalitet i VISO er realiseret gennem en tilfredshedsprocent på 94 pct. i VISO's gennemførte tilfredshedsundersøgelse for 4. kvartal over de gennemførte VISO-forløb. Kommunestyre 2019 viser, at 91 pct. vurderer, at VISO bidrager til at skabe den ønskede forandring. VISO har endvidere gennemført 34 rådgivningsforløb i kommunerne under ny rådgivningsydelse til styrkelse af den socialfaglige kvalitet af kommunernes sagsbehandling på handicapområdet, hvilket er 13 pct. flere forløb end måltallet på 30.

Mål 3.4 – Strategi for effektanalyser på socialområdet

Socialstyrelsen har i 2019 udarbejdet en strategi for effektanalyser i samarbejde med Social- og Indenrigsministeriets departement.

Der er tale om, at der skal gennemføres registerbaserede effektanalyser på mellemlang og lang sigt.

Mål 4.1 – Løbende fokus på økonomistyring

Måltallet for maksimal afvigelse for Socialstyrelsens driftsbevilling er ikke indfriet. Afvigelsen skyldes hovedsagligt nedjustering af lønbudgettet som følge af påbegyndt tilpasning af bemandingen i forhold til en forventet nedgang i bevillingen i 2020. Som følge heraf har nogle projekter ikke kunne nås, hvilket tilsvarende har betydet nedjustering af øvrige driftsomkostninger. Derudover er enkelte aktiviteter udsendt på grund af Folketingsvalget, ligesom bevillingen er nedjusteret som følge af ressortændringerne på dagtilbudsområdet.

2.5 Forventninger til det kommende år

De forventede økonomiske nøgletal for 2019 fremgår herunder, *jf. tabel 5*.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	2019	2020
Bevilling og øvrige indtægter	-385,4	-311,2
Udgifter	376,0	313,7
Resultat	-9,4	2,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Det fremgår af tabel 5, at bevilling og øvrige indtægter som forventet er faldet fra 2019 til 2020. Der forventes i 2020 en forskel mellem bevilling og udgifter på 2,5 mio. kr. Der er en samlet afvigelse mellem finanslovsbevillingen og grundbudgettet på 2,5 mio. kr. Dette forventes finansieret af opsøret bevilling. Det budgetterede merforbrug skyldes, at der budgetteres med implementering af revidering af servicelovens § 101, der blev udskudt på grund af valget (1,0 mio. kr.) samt budgettering af "Indsatsteam til forebyggelse af vold og Indsatsteam & indsatskatalog i socialpsykiatrien" (1,5 mio. kr.), der ligeledes er blevet forsinket på grund af valget.

Som følge af udmøntningen af reserve til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet for 2020 igangsættes udvikling og udbredelse af informationsmateriale i forbindelse med bedre rammer for overgangen til voksenliv for unge med handicap, afdækning og indhentning af viden i forbindelse med implementeringen af Housing First på hjemløseområdet samt støtte til kommuner og NGO'er i etableringen af exitpakken på prostitutionsområdet.

I forbindelse med udviklings- og investeringsprogrammerne på børne- og voksenområdet igangsættes aktiviteter i forbindelse med "Styrket og helhedsorienteret tilgang overfor udsatte unge på kanten af uddannelse og beskæftigelse", "Model for samarbejde og indsatser til børn og unge med bekymrende skolefravær", "Screening af rusmiddelbehandling til de mest belastede unge med samtidigt misbrug og psykiske vanskeligheder og/eller komplekse problemer", "Bedre indsats til mennesker med psykiske vanskeligheder og samtidigt misbrug på botilbud" og "Udbredelse af mestringsindsats til unge og voksne med opmærksomhedsforstyrrelse".

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. og Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning (www.oav.dk).

Socialstyrelsen har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. for periodisering og hensættelser.

Der er anvendt regnskabsmæssige skøn til beregning af de personalemæssige hensættelser. Der henvises til præcisering under note 4.

3.2 Resultatopgørelse

Socialstyrelsens resultatopgørelse for 2019 for hele det omkostningsbaserede område fremgår herunder, jf. tabel 6.

Tabel 6: Resultatopgørelse				
Note	(mio. kr.)	2018	2019	2020
	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-275,8	-262,1	-259,9
	Salg af vare og tjenesteydelser			
	Eksternt salg af varer og tjenester	-8,9	-3,3	-2,3
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	-1,2	-1,4	-0,8
	Tilskud til egen drift	-34,9	-18,2	-5,8
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-320,7	-285,1	-268,8
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,1	0,1	0,0
	<u>Forbrugsomkostninger</u>			
	Husleje	9,5	10,2	9,6
	Forbrugsomkostninger i alt	9,5	10,2	9,6
	<u>Personaleomkostninger</u>			
	Lønninger	185,7	191,5	194,9
	Pension	29,8	31,6	36,5
	Lønrefusion	-8,3	-9,0	-8,0
	Andre personaleomkostninger	0,2	-0,2	0,0
	Personaleomkostninger i alt	207,5	213,8	223,4
1+2	Af- og nedskrivninger	7,2	4,9	2,5
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	3,0	3,2	14,5
	Andre ordinære driftsomkostninger	97,9	76,9	63,2
	Ordinære driftsomkostninger i alt	325,2	309,1	313,2
	Resultat af ordinær drift	4,5	24,0	44,4
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-95,0	-100,3	-99,3
	Andre driftsomkostninger	92,6	66,5	57,0
	Resultat før finansielle poster	2,1	-9,8	2,1
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,7	0,4	0,4
	Resultat før ekstraordinære poster	2,8	-9,4	2,5
	Årets resultat	2,8	-9,4	2,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2020

Resultatet af Socialstyrelsens omkostningsbaserede drift viser et overskud på 9,4 mio. kr. Derfor kommenteres de væsentligste ændringer fra 2018 til 2019.

Den indtægtsførte bevilling er mellem 2018 og 2019 faldet med 13,7 mio. kr. Faldet skyldes ressourceændringer på dagtilbudsområdet. Derudover er der et fald på 16,7 mio. kr. i tilskud til egen drift, som primært skyldes nedgang i tilskudsfinansieret aktivitet samt et fald på 5,6 mio. kr. i

eksternt salg af varer og tjeneste, hvilket skyldes omlægning af finansieringen af Hjælpemiddelbasen.

De ordinære driftsomkostninger har samlet et forbrug, der er 16,1 mio. kr. lavere i 2019 sammenlignet med 2018. Mindreforbruget skyldes flere modsatrettede forhold. Som følge af opnormering af årsværk er personaleomkostningerne steget med 6,2 mio. kr. Andre ordinære driftsomkostninger falder med 21,0 mio. kr., der primært kan henføres til ressortændringer på dagtilbudsområdet.

Yderligere er huslejeomkostninger samt af- og nedskrivninger samlet faldet med 1,6 mio. kr.

Andre driftsposter er samlet set faldet med 31,4 mio. kr., som kan henføres til ændringer i bevillingsstrukturen. I 2019 er midlerne til udviklings- og investeringsprogrammerne på både børne- og voksen området modtaget som intern statslig overførsel i stedet for som direkte bevilling, ligesom administrationsmidlerne fra § 15.11.25 også er overført som intern statslig overførsel i 2019. Derudover er der et bruttofald i både andre driftsindtægter og –omkostninger som følge af færre generelle fællesomkostninger i 2019.

3.2.1 Resultatdisponering

Resultatdisponering 2019 for Socialstyrelsen fremgår herunder, jf. tabel 7.

Tabel 7: Resultatdisponering	
(mio. kr.)	Beløb
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	9,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Af tabel 7.1 ses en oversigt over samtlige tilbageførte hensættelser samt de periodiseringsposter, hvor skønnet har ændret sig med mere end 100.000 kr. over året.

Tabel 7.1: Tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter			
(mio. kr.)	Primo 2019	Bevægelser	Ultimo 2019
Hensættelser			
Åremål	2,3	-0,3	2,0
Hensættelse til afskrivning af TIPO	0,5	-0,5	0,0
Reetablering lejede lokaler	2,5	0,6	3,1

Kilde: Navision Stat (NS)

De væsentligste tilbageførsler af hensættelser relaterer sig til hensættelser vedr. Tilbudsportalen samt reetablering af lejede lokaler. Der henvises til note 4 til balancen for yderligere omtale af balanceposterne.

3.3 Balance

Socialstyrelsens balance pr. 31. december 2018 fremgår herunder, jf. tabel 8.

Note	Aktiver (mio. kr.)	2018	2019	Note	Passiver (mio.kr.)	2018	2019
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	2,6	2,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2,7	0,7		Bortfald	2,5	2,1
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,4	0,0		Overført overskud	39,2	46,4
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	3,1	0,7		Egenkapital i alt	44,3	51,2
2	Materielle anlægsaktiver			4	Hensatte forpligtelser	5,2	5,1
	Grunde, arealer og bygninger	2,5	1,6				
	Transportmateriel	0,1	0,0				
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0				
	Inventar og IT-udstyr	3,6	2,0		Gæld		
	Materielle anlægsaktiver i alt	6,2	3,7		Langfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	2,6	2,6		FF4 Langfristet gæld	10,7	5,8
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,6	2,6		Langfristet gæld i alt	10,7	5,8
	Anlægsaktiver i alt	11,9	7,0				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger	0,1	0,1		Leverandører af varer og tjenesteydelser	44,9	28,8
3	Tilgodehavender	17,8	13,2		Anden kortfristet gæld	24,4	24,9
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,7		Skyldige feriepenge	30,1	31,1
	Likvide beholdninger			5	Periodeafgrænsningsposter	0,4	0,0
	FF5 Uforrentet konto	58,9	104,2		Kortfristet gæld i alt	99,8	84,9
	FF7 Finansieringskonto	71,4	21,8		Gæld i alt	110,5	90,7
	Andre likvider	0,0	0,0		Passiver i alt	160,1	146,9
	Likvide beholdninger i alt	130,2	126,0				
	Omsætningsaktiver i alt	148,2	140,0				
	Aktiver i alt	160,1	146,9				

Anm.: I 2018 er skyldig flekstid præsenteret under posten Skyldige feriepenge. Skyldig flekstid er i 2019 præsenteret under Anden kortfristet gæld.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den samlede balance udgør pr 31. december 2019 146,9 mio. kr. mod 160,1 mio. kr. pr 31. december 2018.

På aktivsiden skyldes udviklingen et fald i anlægsaktiverne på 4,9 mio. kr. og et fald i omsætningsaktiver på 8,2 mio. kr. Faldet i omsætningsaktiver relaterer sig hovedsageligt til et fald i tilgodehavender på 4,6 mio. kr., som skyldes færre indtægter fra administrationsbidrag samt et fald i likvide beholdninger på 4,2 mio. kr.

På passivsiden er egenkapitalen steget med 6,9 mio. kr. Modsatrettet falder hensatte forpligtelser med 0,1 mio. kr. og de samlede gældsforpligtelser er faldet med 19,9 mio. kr.

Der henvises i øvrigt til noterne for uddybende forklaringer.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring		
Egenkapital Primo (mio. kr.)	2018	2019
Startkapital primo	2,6	2,6
Reguleret egenkapital ultimo	2,6	2,6
Overført overskud primo	44,5	39,2
+ Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer	0,0	-2,1
- Bortfald af eksisterende overførte overskud	-2,5	0,0
+ Overført fra årets resultat	-2,8	9,4
Overført overskud ultimo	39,2	46,4
Egenkapital ultimo	41,8	49,0
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	44,3	51,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen er i regnskabsåret steget med 6,9 mio. kr. Udviklingen skyldes det realiserede overskud på 9,4 mio. kr., korrigeret for overførsler i forbindelse med ressortændringer for 2,1 mio. kr., der flyttes til overtagende institution primo 2020 i forbindelse med den årlige likviditetsopgørelse.

3.5 Likviditet og låneramme

Udnyttelse af lånerammen fremgår herunder, jf. tabel 10.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme		
(mio. kr.)	2018	2019
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	9,3	4,4
Låneramme	48,0	48,0
Udnyttelsesgrad	19,3%	9,1%

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Disponeringsreglerne vedrørende likviditets- og finansieringsordningen er overholdt i 2019.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Opgørelse af forbrug af lønsumsloft på Socialstyrelsens hovedkonto § 15.11.30 fremgår herunder, *jf. tabel 11*.

Tabel 11: Opgørelse af lønsumsloft	
Hovedkonto (mio. kr.)	§ 15.11.30
Lønsumsloft FL 2018	222,7
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker/Administrationsbidrag	214,1
Lønforbrug under lønsumsloft	204,4
Difference (mindreforbrug)	-9,7
Akk. opsparing ult. forrige år	74,8
Akk. opsparing ult. indeværende år	84,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I 2019 havde Socialstyrelsen et mindreforbrug på lønsum i forhold til lønsumsloftet på 9,7 mio. kr., som følge af påbegyndt tilpasning af bemanningen i forhold til den forventede nedgang i bevillingen for 2020. Den akkumulerede opsparing af lønsum stiger således til 84,4 mio. kr.

3.7 Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet indeholdende indtægter og udgifter på hovedkontoniveau, som opgjort i Socialstyrelsens bevillingsafregning, fremgår herunder, *jf. tabel 12*.

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for § 15.11.30							
Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr.)	Bevilling + TB	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
15.11.30	Socialstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	346,5	360,9	-14,4	46,4
			Indtægter	99,5	123,3	-23,8	
15.11.25	Børne- og Socialministeriets administratonsu	Driftsbevilling	Udgifter	15,1	15,1	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.11.02	Støtte til foreninger mv.	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.11.31	Rådgivning og udredning	Reservationsbevilling	Udgifter	244,2	240,0	4,2	4,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.11.35	Udvikling af samfundsøkonomiske modeller	Reservationsbevilling	Udgifter	2,2	1,9	0,3	0,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.12.06	Parrådgivning	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.12.07	Nyt adoptions-system	Reservationsbevilling	Udgifter	2,3	2,0	0,3	0,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.13.22	Mere viden om mennesker med handicap	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,8	-0,8	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.13.28	Frivilligt arbejde inden for det sociale felt	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,2	0,2	0,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

15.25.04	1.000-dages-program en bedre start på livet	Reservationsbevilling	Udgifter	39,7	39,7	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.01	Forebyggende indsats for udsatte børn og unge	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,4	-0,4	1,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.02	Tidligere, forebyggende og mere effektiv inds	Reservationsbevilling	Udgifter	3,5	2,3	1,2	0,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.03	Behandling af børn og unge	Reservationsbevilling	Udgifter	70,6	67,9	2,7	7,7
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.04	Investering i virksomme indsatser for udsatt	Reservationsbevilling	Udgifter	28,5	27,6	0,9	1,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.06	Rådgivningstilbud til psykisk sårbare unge	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.09	Rammebeløb til projekter	Reservationsbevilling	Udgifter	5,0	4,2	0,8	0,9
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.11	Styrkelse af plejefamilieområdet	Reservationsbevilling	Udgifter	6,9	7,0	-0,1	1,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.12	Ansvar og Konsekvens	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,5	0,5	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.13	Forstærket indsats over for krim. unge	Reservationsbevilling	Udgifter	5,6	4,5	1,1	6,6
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.14	Styrkelse af den tidlige, forebyg. indsats	Reservationsbevilling	Udgifter	18,4	18,0	0,4	0,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.15	Initiativer ifm. styrket inds. mod ungdomskr.	Reservationsbevilling	Udgifter	1,0	1,6	-0,6	0,5
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.16	Udbr. af beh.modeller til unge med misbrug	Reservationsbevilling	Udgifter	8,2	6,9	1,3	2,6
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.17	Tilskud til friv. org. uddeling af julehjælp	Reservationsbevilling	Udgifter	4,0	4,0	0,0	0,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.18	Forældreprogrammer med videre	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,4	0,4	0,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.19	Støtte til ungekrisecentre	Reservationsbevilling	Udgifter	3,0	0,0	3,0	3,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.20	Bedre overgang til voksenlivet, efterværn	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,1	0,1	1,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.21	Virksomme indsatser for udsatte børn og unge	Reservationsbevilling	Udgifter	71,7	62,3	9,4	9,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

15.26.22	Opfølg. samt. til tidligere anbragte unge	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,4	0,4	0,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.23	Systematisk fokus på opfølgning i sagsbeh.	Reservationsbevilling	Udgifter	0,8	0,8	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.48	Indsats for og foreb. af soc. problemer	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,3	0,3	1,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.50	Handlekraftig indsats	Reservationsbevilling	Udgifter	2,0	0,8	1,2	1,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.52	Forebyggelsesstrategi og inklusion	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,1	0,1	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.54	Reservation til anbringelsesreformen	Reservationsbevilling	Udgifter	6,2	3,8	2,4	11,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.56	Centrale initiativer ifm. Barnets Reform	Reservationsbevilling	Udgifter	15,4	3,8	11,6	12,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.57	Samlet indsats til besk. af børn mod overgreb	Reservationsbevilling	Udgifter	9,2	8,6	0,6	2,5
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.70	Red Barnet	Reservationsbevilling	Udgifter	3,1	3,1	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.73	Driftsstøtte til org. mv. vedr. udsatte børn	Reservationsbevilling	Udgifter	53,7	53,6	0,1	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.78	Børns Vilkår	Reservationsbevilling	Udgifter	16,9	16,9	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.26.79	Baglandet	Reservationsbevilling	Udgifter	7,6	7,6	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.02	Kvalitet i sagsbeh. på handicapområdet	Reservationsbevilling	Udgifter	0,5	1,0	-0,5	4,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.04	Forsøg med ledsageordn. f. ældre synshandic.	Reservationsbevilling	Udgifter	20,0	0,0	20,0	20,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.05	DUKH	Reservationsbevilling	Udgifter	10,1	10,1	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.07	Koloni, handicappede børn/unge og forældre	Reservationsbevilling	Udgifter	15,7	17,3	-1,6	2,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.10	Undervisning af døvblinde	Reservationsbevilling	Udgifter	1,2	1,2	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.11	Døvefilm	Reservationsbevilling	Udgifter	7,1	7,1	0,0	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.15	Fribefordring af handicappede mv.	Reservationsbevilling	Udgifter	2,1	1,5	0,6	0,9
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

15.64.45	Initiativer til forebyggelse af magtanv.	Reservationsbevilling	Udgifter	0,3	0,3	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.48	Eval. af ordn. om tilkøb af socialpæd. leds.	Reservationsbevilling	Udgifter	1,0	0,9	0,1	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.52	Rammebeløb til handicappede mv.	Reservationsbevilling	Udgifter	1,0	1,1	-0,1	4,7
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.53	Den Fælles Tolkeløsning	Reservationsbevilling	Udgifter	45,6	44,4	1,2	4,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.54	Helhed og sammenhæng på handicapområdet	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-1,9	1,9	7,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.55	Nye indsatser for børn og unge med handicap	Reservationsbevilling	Udgifter	8,7	7,7	1,0	1,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.57	Mobilityinstruktører	Reservationsbevilling	Udgifter	0,4	0,0	0,4	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.63	Udlodn. af spillehalsmidler, Da. Handicaporg.	Reservationsbevilling	Udgifter	3,6	2,6	1,0	1,9
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.70	Ordbog over dansk tegnsprog	Reservationsbevilling	Udgifter	0,8	0,8	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.64.73	Driftsstøtte til org. mv. vedr. handicap	Reservationsbevilling	Udgifter	13,2	13,2	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.01	National civilsamfundsstrategi	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.03	Etablering og grundfin. af frivilligcentre	Reservationsbevilling	Udgifter	22,9	22,4	0,5	5,5
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.04	Frivilligcentre og Selvhjælp Danmark	Reservationsbevilling	Udgifter	1,9	1,9	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.05	Frivilligt arbejde inden for det sociale felt	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-1,2	1,2	2,7
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.06	Strategi for et stærkere civilsamfund	Reservationsbevilling	Udgifter	0,4	1,1	-0,7	1,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.07	Whistleblowerordning	Reservationsbevilling	Udgifter	1,0	0,0	1,0	1,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.47	Frivilligt socialt arbejde	Reservationsbevilling	Udgifter	46,6	44,5	2,1	2,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.48	Tilbud om friv. arb. som led i ungdomsudd.	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.53	Center for frivilligt socialt arbejde	Reservationsbevilling	Udgifter	13,4	13,4	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

15.71.63	Udlodning af spillehalsmidler gennem ISOBRO	Reservationsbevilling	Udgifter	6,3	6,2	0,1	0,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.71.73	Driftsstøtte til org. mv. vedr. civilsamfund	Reservationsbevilling	Udgifter	9,5	9,5	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.72.03	Møltrup Optagelseshjem	Reservationsbevilling	Udgifter	9,7	9,7	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.72.04	Døgnværested for udsatte grønlandere	Reservationsbevilling	Udgifter	3,2	3,2	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.02	Pulje lokale/kommunale udsatteråd	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,4	0,4	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.03	Styrket indsats over for voldsramte	Reservationsbevilling	Udgifter	17,6	26,7	-9,1	3,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.06	Stærkere social mobilitet et udviklingsog	Reservationsbevilling	Udgifter	60,2	48,5	11,7	28,2
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.11	Lige Muligheder	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,1	0,1	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.12	Støtte til borgere på vej ud af prostitution	Reservationsbevilling	Udgifter	2,0	1,8	0,2	0,6
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.13	Borgerstyrede budgetter til socialt udsatte	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.14	Indsats til forebyggelse af vold på botilbud	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,7	0,7	0,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.16	Center for Rusmiddel-forskning	Reservationsbevilling	Udgifter	13,8	13,8	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.20	Ungdomskriminalitet	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,5	0,5	1,7
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.21	Hjemløsestrategi	Reservationsbevilling	Udgifter	34,9	31,4	3,5	5,9
			Indtægter	16,9	14,6	2,3	
15.75.24	Senfølger efter seksuelle overgreb	Reservationsbevilling	Udgifter	2,0	1,9	0,1	0,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.26	Pulje til socialt udsatte grupper	Reservationsbevilling	Udgifter	11,3	10,7	0,6	5,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.27	Fremme af kønsligestilling	Reservationsbevilling	Udgifter	0,8	0,8	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.29	Social støtte i overgang til og fastholdelse	Reservationsbevilling	Udgifter	0,2	0,2	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.31	Styrket indsats til mænd i krise	Reservationsbevilling	Udgifter	4,8	4,8	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

15.75.35	Socialt udsatte grønlandere i Danmark	Reservationsbevilling	Udgifter	0,3	0,0	0,3	0,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.36	Pulje til støtte til voldtægts ofre	Reservationsbevilling	Udgifter	0,5	0,0	0,5	0,5
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.44	Styrkelse af efterværnsindsatsen	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-1,5	1,5	2,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.46	Handlingsplan til bekæmpelse af hjemløshed	Reservationsbevilling	Udgifter	14,1	13,4	0,7	0,9
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.55	Styrkelse af kval. i indsatsen i soc.psyk.	Reservationsbevilling	Udgifter	25,0	20,3	4,7	4,7
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.56	Naturen som social og rehabiliterende indsats	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.57	Sociale tilbud til personer med sindslidelser	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-3,6	3,6	9,4
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.62	Gen. indsats til forebyg. af vold på botilbud	Reservationsbevilling	Udgifter	1,0	1,7	-0,7	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.63	Inds. over for pers. udsat for seks. overgreb	Reservationsbevilling	Udgifter	22,6	22,6	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.64	Center for selvmordsforskning	Reservationsbevilling	Udgifter	4,0	4,0	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.68	De Grønlandske Huse	Reservationsbevilling	Udgifter	12,4	12,4	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.69	KFUK's arbejde	Reservationsbevilling	Udgifter	18,2	18,2	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.73	Driftsstøtte til org mv. vedr. udsatte voksne	Reservationsbevilling	Udgifter	68,7	66,7	2,0	1,3
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.74	Overgangsordning	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,1	0,1	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
15.75.75	Udviklingsinitiativer	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	-0,9	0,9	4,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I forbindelse med årsafslutningen har Socialstyrelsen foretaget en gennemgang af de udestående regnskaber pr. 31. december 2019 og på den baggrund sikret korrekt optagelse af eventuelle tilbagebetalingskrav.

I det følgende fremgår regnskabsmæssige forklaringer på væsentlige afvigelser på hovedkontoniveau for reservationsbevillingerne. Der afgives regnskabsmæssige forklaringer til hovedkonti, såfremt der er væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabstallene for 2019.

Ved væsentlige afvigelser forstås afvigelser, der beløbsmæssigt er over 5 mio. kr. på hovedkontoniveau. Herudover gives der afvigelsesforklaringer på afvigelser mellem 1 mio. kr. og 5 mio.

kr. på hovedkontoniveau, hvis afvigelsen er større end 15 pct.

§ 15.26.02 Mod en tidligere, forebyggende og mere effektiv indsats

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 3,5 mio. kr. og et forbrug på 2,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at opgaven evaluering og dokumentation af lovende social praksis er løst for færre midler end forudsat på finansloven.

§ 15.26.13 Forstærket indsats over kriminelle og kriminalitetstruede unge

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 5,6 mio. kr. og et forbrug på 4,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er bortfald af et resttilsagn samt returbetalinger.

§ 15.26.16 Udbredelse af behandlingsmodeller til unge med misbrug

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 8,2 mio. kr. og et forbrug på 6,9 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger.

§ 15.26.19 Støtte til ungekrisecentre

Hovedkontoen havde i 2019 en bevilling på 3,0 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at midlerne blev omprioriteret ifm. aftalen om udmøntningen af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet 2020-2023.

§ 15.26.21 Virksomme indsatser for udsatte børn og unge og deres familier

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 71,7 mio. kr. og et forbrug på 62,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er underudmøntning af ansøgningspuljen til styrket læringsmiljø for anbragte børn og unge på grund af for få ansøgninger til puljen.

§ 15.26.50 Handlekraftig indsats

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 2,0 mio. kr. og et forbrug på 0,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der har været mindre efterspørgsel end forventet fra kommunerne på kurser i det nye Børnekatalog i 2019. Desuden har en ny betalingsstruktur betydet, at en del af udgifterne forskydes til 2020.

§ 15.26.54 Reservation til anbringelsesreformen

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 6,2 mio. kr. og et forbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er bortfald af resttilsagn samt returbetalinger.

§ 15.26.56 Centrale initiativer i forbindelse med Barnets Reform

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 15,4 mio. kr. og et forbrug på 3,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 11,6 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at kurserne i Børnekataloget er blevet igangsat senere end forventet. Samtidig har kommunernes efterspørgsel efter kurserne været lavere end forudsat.

§ 15.64.04 Forsøg med ledsageordning for ældre synshandicappede

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 20,0 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 20,0 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er

manglende politisk afklaring omkring kriterierne for udmøntning af puljen pga. folketingsvalget. Der pågår afklaring om udmøntning af midlerne i 2020.

§ 15.64.54 Helhed og sammenhæng på handicapområdet

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -1,9 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger.

§ 15.71.05 Frivilligt arbejde inden for det sociale felt

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -1,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger.

§ 15.71.07 Whistleblowerordning i den frivillige social sektor

Hovedkontoen havde i 2019 en bevilling på 1,0 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Årsagen til afvigelse er, at midlerne blev omprioriteret ifm. aftalen om udmøntningen af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet 2020-2023.

§ 15.75.03 Styrket indsats over for voldsramte

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 17,6 mio. kr. og et forbrug på 26,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 9,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at bevillingen til projektet "Ud af voldens skygge" er givet i 2017, men udgiftsføres i takt med udbetalingerne. Derfor er udgifterne i 2018 og 2019 afholdt af de opsparede midler fra 2017.

§ 15.75.06 Stærkere social mobilitet - et udviklings- og investeringsprogram på voksenområdet

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 60,2 mio. kr. og et forbrug på 48,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 11,7 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at udmøntningen af ansøgningspulje om modning af metodeprogram på stofmisbrugsområdet som gruppebehandling til unge er udskudt til 2020. Den udskudte udmøntning skyldes manglende lovhjemmel til at sikre, at gavekort, der anvendes som incitament til fastholdelse i programmet, ikke modregnes i deltagernes offentlige ydelser.

§ 15.75.44 Styrkelse af efterværnsindsatsen

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -1,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger.

§ 15.75.55 Styrkelse af kvaliteten i indsatsen i socialpsykiatrien

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 25,0 mio. kr. og et forbrug på 20,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at udviklingen af kursustilbud er blevet forsinket af den indledende kortlægning af behov og ønsker samt eksisterende tilbud hos kommunerne. Derudover har en manglende databehandleraftale med en leverandør resulteret i en forsinkelse.

§ 15.75.57 Sociale tilbud til personer med sindslidelser

Hovedkontoen har i 2019 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -3,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger.

4 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13: Note 1 vedr. immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris 1. januar 2019	98,1	0,4	98,5
Tilgang	0,4	0,0	0,4
Afgang	-6,7	-0,4	-7,2
Kostpris pr. 31. december 2019	91,8	0,0	91,8
Akkumulerede afskrivninger	-88,8	0,0	-88,8
Akkumulerede nedskrivninger	-2,3	0,0	-2,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2019	-91,1	0,0	-91,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	0,7	0,0	0,7
Årets afskrivninger	4,3	0,4	4,8
Årets af- og nedskrivninger	4,3	0,4	4,8

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2019	0,4
Afgang	-0,4
Kostpris pr. 31. december 2019	0,0

Anm.: Årets afskrivninger indeholder årets afskrivninger (2,4 mio. kr.) samt tilbageførsel af afskrivninger for afgangsførte anlæg i året (7,2 mio. kr.). Der er derfor ikke sammenhæng mellem denne tabel og tabel 6 Resultatopgørelsen.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat (NS)

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	IT-Udstyr	Inventar	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris 1. januar 2019	8,7	0,1	9,5	12,1	30,4
Afgang	-0,4	0,0	-5,8	-8,2	-14,4
Kostpris pr. 31. december 2019	8,3	0,1	3,7	3,9	16,0
Akkumulerede afskrivninger	-6,7	0,0	-2,5	-2,4	-11,7
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2019	-6,7	0,0	-3,2	-2,4	-12,4
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	1,6	0,0	0,5	1,5	3,6
Årets afskrivninger	-0,5	0,0	5,2	7,2	11,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,5	0,0	5,2	7,2	11,9

Anm.: Årets afskrivninger indeholder årets afskrivninger (2,5 mio. kr.) samt tilbageførsel af afskrivninger for afgangsførte anlæg i året (14,4 mio. kr.). Der er derfor ikke sammenhæng mellem denne tabel og tabel 6 Resultatopgørelsen.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat (NS)

Tabel 15: Note 3 vedr. tilgodehavender		
(mio.kr.)	2018	2019
Debitorer	4,3	2,9
Administrationsbidrag	3,1	1,4
Tilskudsfinansierede projekter	0,0	1,2
Deposita	0,7	0,7
Moms	4,9	3,6
Andre tilgodehavender	4,8	3,4
I alt	17,8	13,2

Kilde: Navision Stat (NS)

Tabel 16: Note 4 vedr. hensatte forpligtelser		
(mio.kr.)	2018	2019
Åremål	2,3	2,0
Hensættelse til afskrivning af TIPO	0,5	0,0
Hensættelser til reetablering lejede lokaler	2,5	3,1
I alt	5,3	5,1

Kilde: Navision Stat (NS)

Der er i 2019 hensat 2,0 mio. kr. til fratrædelsesgodtgørelse i henhold til åremålskontrakter, hvilket er et fald på 0,3 mio. kr.

Socialstyrelsen har i 2019 overført Tilskudsportalen og tilhørende aktiver til Erhvervsstyrelsen.

I årsregnskabet er hensættelse til reetableringsforpligtelse opjusteret med 0,6 mio. kr. grundet skøn over vedligeholdelsesomkostninger til reetablering ved fraflytning.

Tabel 17: Note 5 vedr. anden kortfristet gæld		
(mio. kr.)	2018	2019
Tilskudsfinansierede projekter	19,7	18,0
Anden gæld	4,7	6,9
I alt	24,4	24,9

Kilde: Navision Stat (NS)

Anden kortfristet gæld udviser en stigning på 0,5 mio. kr., der kan tilskrives et fald i tilskudsfinansierede aktiviteter samt en stigning på 2,2 mio. kr. i anden gæld. Stigning i anden gæld skyldes, at skyldig flekstid i 2018 var præsenteret under posten skyldige feriepenge. For 2019 er skyldig over/merarbejde præsenteret under anden gæld. Årsagen til fald i tilskudsfinansierede aktiviteter er en generel nedgang i aktiviteten på den tilskudsfinansierede del, idet opgaverne i større udstrækning udmøntes som bevilling.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Opgørelse over Socialstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed fremgår herunder, *jf. tabel 18*.

(kr.)	2016	2017	2018	2019
Konsulentydelse	-4.661.733	258.485	-14.066	-289.447
Konferencer	175.850	-23.296	428.948	435.327
Varesalg	-	-	-23.619	23.619
I alt	-4.485.883	235.189	391.263	169.499

Kilde: Navision Stat (NS)

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Ikke relevant for Socialstyrelsens virksomhed

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Oversigt over Socialstyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter fremgår herunder, *jf. tabel 19*.

Ordning (kr.)	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
26-MultifunC	-3.143.200	-	363.106	363.106	-2.780.094
43-Viso Grønland	-354.319	-	-	-	-354.319
56-Etablering af pladser, forstærket indsats	-76.874	-	22.210	22.210	-54.663
64-Kursuskatalog	-4.047.987	-	130.663	130.663	-3.917.324
70-Udvikling af ICS	-36.951	36.951	-	36.951	-
76-B3 Trykning og undervisning	-469.545	438.945	30.600	469.545	-
78-Psykiatraftale 2011-2014 B&U	-240.385	-	5.656	5.656	-234.729
81-DHUV udd. i voksenudredningsmetoden	-273.529	273.529	-	273.529	-
110-19M - Implementeringsstøtte	-768.260	768.260	-	768.260	-
11181-Tolkemyndigheden Drift TFA	-1.223.572	-4.200.000	4.564.384	364.384	-859.188
11182-Tolkemyndigheden Tolkninger TFA	-1.307.674	-	-	-	-1.307.674
17010-Evaluering og Styrkelse af VISO	-563.340	-	22.330	22.330	-541.011
17100-ATAS Analyse af Tilskudsforvaltningen	-196.850	-	-132.500	-132.500	-329.350
18003-DHUV	-1.726.288	1.726.288	-	1.726.288	-
18006-ICS implementering	-143.509	135.961	7.548	143.509	-
31205-ØAF Forskning	-399.974	399.974	-	399.974	-
31495-Metodeudbredelsesprogram B/U	1.045.324	-10.500.000	3.041.574	-7.458.426	-6.413.102
31510-Faglig ledelse sats 13	-609	609	-	609	-
31535-Mestringspakken - tidlig indsats	-51.301	51.301	-	51.301	-
31538-Mestringspakken - afprøvning TF	-142.011	135.721	6.290	142.011	-
31541-FBU DUÅ Baby	-488	488	-	488	-0
31544-FBU DUÅ Tumlinge	-1.032	1.032	-	1.032	-
31553-FBU Programledelse	-433.960	-	365.961	365.961	-67.999
32725-Koordinering af uddannelsesinitiativer TF	-51.197	51.197	-	51.197	-

32726-Børnekataloget - ICS Kurser TF	-1.686.801	1.671.545	15.257	1.686.801	-
32730-Beh. af seksuelle overgreb pers. kognit.funkt.ned	-219.848	-	-	-	-219.848
33111-Center mod menneskehandel	-1.950.092	-3.100.000	941.761	-2.158.239	-4.108.331
33222-CMM 2015 TF	752.361	-	2.815.834	2.815.834	3.568.195
33877-Koncept for pårørendeinddragelse TF	-2.825	2.825	-	2.825	0
33882-Implementering af nationale retningslinjer TF	-567.205	-2.995.000	3.527.864	532.864	-34.340
33980-Metodeprogram for stofmisbrugsbehandling	-317.388	-	258.259	258.259	-59.128
35005-Netværkssamråd	-472.079	472.079	-	472.079	-
35015-Bandeforebyggelse	-106.295	106.295	-	106.295	-
41005-Indsatser på botilbud – implementering	-74.739	69.555	5.184	74.739	-
46026-Task Force på handicapområdet	-225.287	225.287	-	225.287	-
46030-Frivillig faglighed - Processtøtte 2016 TF	-130.206	130.206	-	130.206	-
46031-NR forebyggelse af vold TF	-183.390	155.737	27.653	183.390	-
66001-Forebyggelse af magtanvendelse	-108.011	108.011	-	108.011	-
66002-Dokumenterede metoder i bostøtteindsatsen	-143.831	143.831	-	143.831	-
66004-Afprøvning af ACT-metoden	-94.674	94.674	-	94.674	-
97071-Forebyg.Sek.Overgreb - B.1	-	-	-30.600	-30.600	-30.600
97531-Partnerskabskommuner - TFA	73.094	-88.000	-	-88.000	-14.906
97541-Analyse af IT-portefølje	204.056	-	-204.056	-204.056	-
97551-Mestringspakken - Stepping stones 2018-19	203.672	-747.650	543.978	-203.672	-
97561-Evaluering af lov om tilkøb	-	-62.900	62.871	-29	-29
97581-Ekstra kurser i tæt støttede opstartsforløb	-	-45.000	24.531	-20.469	-20.469
97601-Klare rammer for voksenansvar – TFA	-	-1.000.000	767.011	-232.989	-232.989
I alt	-19.657.017	-15.538.250	17.183.368	1.645.119	-18.011.899

Kilde: Navision Stat (NS)

Af ovenstående tabel fremgår det, at der pr. 31. december 2019 er modtaget 18,0 mio. kr. mere i tilskud, end der er udført aktiviteter for. Derfor er der i regnskabet hensat 18,0 mio. kr. til udførelse af aktiviteter i kommende år.

4.5 Forelagte investeringer

Ikke relevant for Socialstyrelsens virksomhed.

4.6 It-omkostninger

Oversigt over Socialstyrelsens It-omkostninger fremgår herunder, *jf. tabel 20*.

Tabel 20: It-omkostninger	
Sammensætning	(mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (drift/vedligehold/udvikling)	9,3
It-systemdrift	5,0
It-vedligehold	2,7
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	3,3
It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it der er aktiveret	3,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,7
I alt	24,0

Kilde: Navision Stat (NS)

4.7 Supplerende bilag

4.7.1 Garantiforpligtelser

Socialstyrelsen har pr. 31. december 2019 stillet garanti over for Kammeradvokaten for 250.000 kr.



Socialstyrelsen

Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C
Tlf.: 72 42 37 00

www.socialstyrelsen.dk