



Socialstyrelsen

Årsrapport 2018

Socialstyrelsen
Edisonsvej 1
5000 Odense C

CVR. Nr. 26 14 46 98

marts 2019

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: 978-87-93676-68-8

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	6
2.3.1 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	7
2.4 Målrapportering	7
2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	7
2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger.....	9
2.5 Forventninger til det kommende år	10
3 Regnskab	11
3.1 Anvendt regnskabspraksis	11
3.2 Resultatopgørelse	12
3.2.1 Resultatdisponering.....	13
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	13
3.3 Balance.....	14
3.4 Egenkapitalforklaring	15
3.5 Likviditet og låneramme	15
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	16
3.7 Bevillingsregnskab	16
4 Bilag	17
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	17
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	19
4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet	19
4.4 It-omkostninger.....	21
4.5 Eventualforpligtelser	21
4.6 Garantiforpligtelser	21
4.7 Regnskabsmæssige forklaringer til reservationsbevillinger	21

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: § 15.11.30. 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 2018. For en komplet oversigt over reservationsbevillingerne henvises til afsnit 4.7.

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.

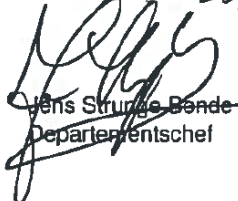
Supplerende oplysninger

Socialstyrelsen har i 2018 identificeret en begrundet mistanke om uberettiget tilegnelse af statslige midler. Den formodede uberettigede tilegnelse af statslige midler er foretaget på en række af de administrerede ordninger. I 2018 er der tale om et beløb på 69 t.kr.

Afdækning af sagen har vist, at der ikke var den fornødne funktionsadskillelse i det tilskudsadministrative it-system (TAS) eller en effektiv kompenserende kontrol. Systemet blev lukket ved første mistanke og der er foretaget ændringer i systemer og procedurer, så der inden udgangen af året var rettet op på dette.

På grundlag af de aktuelt tilstedeværende oplysninger i sagen er det opfattelsen, at årsrapporten for 2018 er retvisende. Der henvises i øvrigt til afsnit 4.5 om eventualforpligtelser.

København, den 25/3 2019


Jens Strunge Bønde
Departementschef

Odense, den 15. marts 2019



Birgitte Anker
Direktør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Socialstyrelsen

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

- 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.

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

2.2 Ledelsesberetning

Socialstyrelsen har i 2018 skabt væsentlige resultater som led i Børne- og Socialministeriets strategi for udvikling af sociale indsatser (SUSI). Der er bl.a. succesfuldt udviklet og testet en metode til stofmisbrugsbehandling med bemærkelsesværdig høj effekt. Derudover blev der for første gang gennemført en systematisk undersøgelse af kommunernes oplevede udfordringer på voksenområdet. Undersøgelsen vil, sammen med anden relevant viden, indgå som en del af beslutningsgrundlaget for, hvilke sociale indsatser der skal udvikles og udbredes fremover. I 2019 gennemføres en tilsvarende undersøgelse på børne- og ungeområdet. På børneområdet er der i 2018 som del af satspuljeaftalen for 2019 vedtaget et udviklings- og investeringsprogram som det, der allerede findes på voksenområdet. Det er et væsentligt skridt i retning af at sikre en mere systematisk og strategisk udvikling og udbredelse af effektive sociale indsatser.

Socialstyrelsen har i 2018 leveret en bred vifte af målrettede og skræddersyede rådgivnings- og taskforceforløb til landets kommuner, både på myndigheds- og udførerniveau og på almenområdet. Rådgivningsforløbene har bidraget til at styrke kvaliteten af kommunernes indsats målrettet udsatte børn, unge og voksne samt børn i dagtilbud.

Den nationale videns- og specialrådgivningsorganisation (VISO) modtog i 2018 4.688 henvendelser og igangsatte 1.877 rådgivningsforløb, og 92 pct. af kommunerne vurderer, at indholdet i rådgivningen i høj grad eller meget høj grad svarede til deres behov, og at rådgivningen overordnet havde været tilfredsstillende.

Socialstyrelsen har desuden arbejdet intensivt for at udbrede og forankre de nationale retningslinjer for forebyggelse af voldsomme episoder på botilbud. Målet er at styrke det voldsforebyg-

gende arbejde på landets botilbud og forsorgshjem for dermed at øge trygheden og trivslen for beboere og medarbejdere. I maj 2018 fulgte aftalepartierne bag etableringen af den nationale koordinationsstruktur op på Socialstyrelsens opgave med at forebygge og forhindre en uhen-sigtsmæssig afspecialisering på det mest specialiserede socialområde og specialundervisningsområde. Den politiske drøftelse gav ikke anledning til lovændringer eller politisk besluttede praksisinitiativer.

Socialstyrelsen udgav i maj 2018 den anden evaluering af tilsynsreformen, som følger op på en tidligere evaluering fra 2016. Evalueringen viste, at udmøntningen af tilsynet generelt er sket i overensstemmelse med intentionerne i tilsynsreformen. På baggrund af evalueringen bidrog styrelsen i løbet af 2018 til forberedelse og gennemførelse af en politisk opfølgning på tilsynsreformen.

Børne- og socialministeren nedsatte i maj 2018 en arbejdsgruppe om den statslige støttestruktur på frivilligområdet som led i Civilsamfundsstrategien, hvor Finansministeriet, Børne- og Socialministeriet, Socialstyrelsen, KL og Frivilligrådet deltog. Arbejdsgruppen kom i efteråret 2018 med 15 anbefalinger til, hvordan støttestrukturen og tilskudsadministrationen på det frivillige sociale område samlet set kan forenkles og forbedres. Socialstyrelsen har deltaget i arbejdsgruppen og leveret væsentlige bidrag til arbejdet i form af analyser, notater mv. og dermed sikret arbejdsgruppens faktuelle beslutningsgrundlag. I 2019 fortsætter arbejdet med at følge op på arbejdsgruppens anbefalinger i dialog med interessenterne.

I efteråret identificerede Socialstyrelsen en uregelmæssighed i tilskudsudbetalinger, som medførte en politianmeldelse af en medarbejder for uberettiget tilegnelse af statslige midler igennem en længere årrække. På den baggrund igangsatte Børne- og Socialministeren to eksterne undersøgelser, som skulle klarlægge sagen. Undersøgelserne er foretaget af revisorvirksomheden PwC og Kammeradvokaten. Begge undersøgelser er afsluttet ved udgangen af februar 2019.

Overordnet viser PwC's undersøgelse, at der ikke har været tilstrækkelig funktionsadskillelse i det tilskudsadministrative system, TAS. Så snart misbruget blev opdaget, blev der lukket ned for udbetalinger. Styrelsen har arbejdet intenst på at sikre tiltrækkelig funktionsadskillelse i systemet og stramme kontrollen. Med PwC's godkendelse af nye roller og nye procedurer kunne styrelsen i oktober genoptage udbetalingerne.

Kammeradvokaten har taget stilling til, om der inden for en given funktion kan antages at være et tjenstligt ansvar. Det er Kammeradvokatens vurdering, at der ikke er begået tjensteforseelser i de funktioner, der har håndteret tilskudsadministrationen i Socialstyrelsen.

Som supplement til de eksterne undersøgelser igangsatte Socialstyrelsen i efteråret 2018 en intern undersøgelse af styrelsens økonomiske kontrolmiljø med bistand fra eksterne konsulenter. Undersøgelsen konkluderer, at styrelsens risici aktuelt ligger i den lave ende af skalaen, og at styrelsen arbejder struktureret med tilrettelæggelse og opfølgning på interne kontroller. Derudover har styrelsen foretaget en risikoafdækning af VISO og tolkeområdet for at sikre, at regnskabet ikke indeholder fejlinformation. Arbejdet med at styrke det interne kontrolmiljø vil fortsætte i 2019. Socialstyrelsen vil derudover udvikle og implementere et generelt governancekoncept for risikostyring i styrelsen.

I 2018 har socialstyrelsen i samarbejde med Børne- og Socialministeriet udarbejdet en datamodel for Socialstyrelsens økonomi. Datamodellen har blandt andet bidraget til at belyse sammenhængen mellem Socialstyrelsens økonomi og satspuljen, ligesom modellen blandt andet tydeliggør de økonomiske ressourcers fordeling i forhold til forskellige sociale målgrupper og ind-

satsområder. I 2018 har styrelsen desuden stillet de omfattende data fra Hjælpe­mid­del­ba­sen åbent til rådighed for offentligheden, hvilket giver mulighed for at integrere data til flere formål, bl.a. i kommunale og regionale fagsystemer til gavn for faglig udvikling, forvaltning og borgere.

Årets økonomiske resultat er et underskud på 2,8 mio. kr. Underskuddet skyldes, at der har været anvendt 6,5 mio. kr. af opsparing af grundbevillingen samtidig med, at der har været et mindreforbrug af de formålsbestemte bevillinger på 3,7 mio. kr. Af grundbevillingen er der realiseret et merforbrug på 3,7 mio. kr. i 4. kvartal sammenholdt med udgiftsopfølgning 3. Afvigelsen kan i væsentligt omfang henføres til mindreforbrug af løn på 1,5 mio. kr. og merforbrug af øvrige driftsomkostninger på 5,2 mio. kr. Heraf udgør meromkostninger til eksterne konsulenter 4,2 mio. kr., ligesom der er afholdt meromkostninger vedrørende Statens IT på 1,0 mio. kr. De formålsbestemte bevillinger relaterer sig primært til styrelsens projekter finansieret af satspuljen. Mindreforbruget på de formålsbestemte bevillinger udgør samlet 5,8 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes at der er realiseret færre timer på projekterne primært som følge af flere fratrædelser end forudsat i budgettet.

Socialstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal for 2018 fremgår herunder, jf. tabel 1.

Tabel 1: Hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2017	2018	2019
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-334,5	-320,7	-285,7
Ordinære driftsomkostninger	339,2	325,2	350,5
Resultat af ordinær drift	4,7	4,5	64,8
Resultat før finansielle poster	-13,0	2,1	10,9
Årets resultat	-11,5	2,8	11,5
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	14,0	9,3	2,8
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	28,4	17,9	10,6
Egenkapital	49,9	44,3	32,8
Langfristet gæld	19,9	10,7	5,8
Kortfristet gæld	107,2	99,8	84,9
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen, pct.	29,1	19,3	5,8
Bevillingsandel, pct.	73,1	86,0	91,6
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	345,0	367,8	415,9
Årsværkspris, t.kr.	554,6	563,8	549,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2019

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

(mio. kr.)		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	418,4	418,5	39,2
	Indtægter	-142,6	-139,9	
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	1.220,3	1.111,8	254,1
	Indtægter	0,0	-4,7	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
0. Generelle fællesomkostninger	0,0	-85,7	94,1	8,5
1. Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden	-91,5	-9,4	95,2	-5,7
2. Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser	-46,5	-25,5	65,8	-6,2
3. Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere	-93,5	-5,5	92,5	-6,5
4. Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik	-18,8	-8,0	21,1	-5,7
5. National audit-funktion i forhold til socialtilsyn	-10,8	0,0	22,9	12,1
6. Forvaltning af tilskudsordninger	-14,7	-5,9	26,9	6,3
I alt	-275,8	-139,9	418,5	2,8

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

Denne opgave omfatter at skabe 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 skal formidle viden på højeste niveau til borgere, forvaltninger og institutioner, samt sikre en 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 skal understøtte 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.

2.3.1 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

I forbindelse med udarbejdelsen af datamodellen er Socialstyrelsens driftsbevilling blevet kortlagt i forhold til, hvor finansieringen stammer fra samt midlernes ophæng i politiske aftaler. Kortlægningen har tydeliggjort, at Socialstyrelsen ikke har midler til generelle fællesomkostninger, som det fremgår af tabel 3. Finansiering hertil indhentes som overhead fra bevillinger til styrelsens faglige opgaver.

2.4 Målrapportering

Der er udarbejdet mål- og resultatplan for 2018 i samarbejde mellem Socialstyrelsen og Børne- og Socialministeriets departement. 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.

Tabel 4: Skematisk målrapportering

Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1.1	Modernisering af tilskudsforvaltningen	a) Socialstyrelsen skal i 3. og 4. kvartal gennemføre en tilfredshedsundersøgelse blandt tilskudsmodtagere, som skal fungere som baseline for en opfølgende undersøgelse i 2019	Tilfredsundersøgelsen er gennemført.	Mål opfyldt
		b) Socialstyrelsen skal udarbejde en puljekalender, der giver et samlet overblik over forventet udmelding og udmøntning af ansøgningspuljer i 2018.	Der er udarbejdet en puljekalender samt dynamiske månedspalter. Der er afholdt informationsmøder.	Mål opfyldt
		c) I 2018 skal Socialstyrelsen gennemføre en udbudsudsættelse af det tilskudsadministrative system, TAS og Tilskudsportalen.	I 2017 igangsatte Socialstyrelsen en konsulentanalyse som led i forberedelsen af udbudsudsættelse af det tilskudsadministrative system. Med afsæt i anbefalingerne fra konsulentanalysen, herunder anbefalinger til kravspecifikation og markedsafdækning har Socialstyrelsen i 2018 forbedret udbuddet. I andet halvår 2018 er der imidlertid nedsat en tværministeriel arbejdsgruppe, som bl.a. skal komme med anbefalinger til fælles statslig systemunderstøttelse. Der afventes derfor konklusion på det tværministerielle udviklingsarbejde, inden en evt. udbudsproces igangsættes.	Mål ikke opfyldt

1.2	Understøttelse af en forebyggende og effektiv indsats for udsatte børn og unge	Socialstyrelsen skal i samarbejde med departementet gennemføre et styringseftersyn af området for udsatte børn og unge. Der evalueres i fællesskab inden årets udgang.	Arbejdet er afsluttet. Der er på den baggrund udarbejdet et satspuljeinitiativ, der skal styrke kommunernes fokus på børnene/den unges progression i forbindelse med sagsopfølgningen. Initiativet udmøntes fra 2019.	Mål opfyldt
1.3	Stærkere vidensgrundlag og kvalitet på dagti budsområdet	a) I 2018 skal minimum 10 kommuner ansøge om rådgivnings- og vejledningsforløb hos det pædagogiske praksiskonsulentkorps.	Resultatmålet er realiseret. I 2018 modtog Praksiskonsulenterne i alt 18 ansøgninger om deltagelse i forløb. 10 af disse ansøgninger var ansøgninger om etårige forløb, mens de resterende var ansøgninger om minivejledningsforløb.	Mål opfyldt
		b) I 2018 skal Socialstyrelsen etablere en ramme for tilbageløb af praksisviden fra praksiskonsulenterne til vidensenheden og departementets dagtilbudskontor.	Resultatmålet er realiseret. Rammen for tilbageløb af praksisviden er præsenteret og godkendt af styregruppen for dagtilbudsområdet i Socialstyrelsen, der består af kontorchef og leder af dagti budsområdet i Socialstyrelsen og kontorchef og souschef i departementets Kontor for Dagtilbud.	Mål opfyldt
2.1	Udvikling og udbredelsen af virksomme metoder	a) I 2018 skal minimum 20 kommuner udvide deres ti budsvifte med en eller flere af de metoder, som stilles til rådighed via metodeudbredelsesprogrammet.	Primo december har 11 kommuner udvidet deres ti budsvifte med metoder fra Metodeudbredelsesprogrammet.	Mål ikke opfyldt
		b) I 2018 skal Socialstyrelsens nationale rådgivning om hjemløshed etablere kontakt til otte kommuner og indgå aftale med minimum fem kommuner om omlægning af deres hjemløseindsats.	Der er etableret kontakt til 10 kommuner og der er foretaget en afdækning af hjemløseområdet i syv af disse. Der er indgået fem samarbejdsaftaler i 2018 samt indgået fornyede samarbejdsaftaler i yderligere 6 kommuner.	Mål opfyldt
2.2	Udbredelse og udvidelse af SØM	a) I 2018 skal minimum 8 kommuner anvende SØM eller tilkendegive, at de vil anvende SØM.	47 ud af 60 kommuner, der har deltaget i enten Socialstyrelsens introkursus eller SØM-uddannelsen svarer, at de anvender SØM eller tilkendegiver, at de vil anvende SØM.	Mål opfyldt
		b) Socialstyrelsen skal foretage SØM-beregninger i alle afsluttede eller nye metodeudviklingsprojekter til og med 3. kv. 2018.	Socialstyrelsen har foretaget SØM-beregninger på afsluttede eller nye metodeudviklingsprojekter til og med 3. kv. 2018, hvor datagrundlaget har været egnet.	Mål opfyldt
		c) SØM skal medio 2018 være udvidet med 8 nye målgrupper på børne- og ungeområdet.	Den udvidede model af SØM blev offentliggjort d. 31. oktober 2018 med 7 målgrupper på børne- og ungeområdet, da der ikke var tilstrækkeligt datagrundlag til at inkludere 8 målgrupper.	Mål opfyldt
2.3	Rettidig udmøntning af ansøgningspuljer	I 2018 skal minimum 93 pct. af ansøgningspuljerne udmøntes rettidigt.	Resultatmålet er opfyldt. 30 ud af 31 ansøgningspuljer er udmøntet rettidigt, dvs. 97 pct. målopfyldelse.	Mål opfyldt
2.4	Projektoversigt og bidrag til satspuljen 2019	Socialstyrelsen skal i første halvår bidrage med 1-2 gennemarbejdede forslag til de årlige satspuljeforhandlinger. Socialstyrelsen skal ligeledes bidrage med gennemarbejdede forslag til udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet i 2. kv.	Projektoversigten blev videreudviklet og opdateret i oktober 2018. Det er i december 2018 blevet opdateret med de nye relevante projekter fra satspuljen '19, herunder UIP. Resultatmålet er opfyldt. Socialstyrelsen har bidraget med flere forslag til årets satspuljeforhandlinger, herunder kan nævnes metodeprogram på stofmisbrugsområdet for unge 15-25-årige MI/KAT-GO i UIP samt initiativer i satspuljen '19 under den nye Børne UIP, bl.a. Stepping Stones.	Mål opfyldt

3.1	Budgetoverholdelse	a) Afvigelsen mellem grundbudget og årsregnskab må maksimalt udgøre 2 pct.	Der er realiseret en budgetafvigelse for driftsbevillingen i forhold til grundbudgettet på 0,7 pct.	Mål opfyldt
		b) Afvigelsen mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskab må maksimalt udgøre 1 pct.	Der er realiseret en budgetafvigelse for driftsbevillingen i forhold til 2. udgiftsopfølgning på 0,8 pct.	Mål opfyldt
3.2	Budgetoverholdelse for reservationsbevillinger	Afvigelsen mellem grundbudget og årsregnskab for tilskudsforvaltningen må maksimalt udgøre 6 pct. i 2018.	Der er realiseret en budgetafvigelse for reservationsbevillingerne i forhold til grundbudgettet på 7,2 pct.	Mål ikke opfyldt

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Ud af de 9 resultatmål er 6 fuldt opfyldt. Det samlede antal opnåede point udgør dermed 67 af 100 mulige. Målopfyldelsen vurderes samlet set til at være tilfredsstillende.

Mål 1.3 – Stærkere vidensgrundlag og kvalitet på dagtilbudsområdet

Socialstyrelsen har i 2018 på tværs af alle fagområder leveret en bred vifte af målrettede og skræddersyede rådgivningsforløb til størstedelen af landets kommuner, både på myndigheds- og udføremiveau og i almenområdet. Rådgivningsforløbene har bidraget til at styrke kvaliteten af kommunernes praksis målrettet udsatte borgere og børn i dagtilbud.

Mål 2.1 – Udvikling og udbredelse af virksomme metoder

a. Metodeudbredelsesprogrammet på børneområdet

Gennem Metodeudbredelsesprogrammet på børne- og ungeområdet udbreder Socialstyrelsen dokumenterede metoder, som har vist en positiv effekt. I 2018 var målsætningen, at 20 kommuner skulle udvide deres tilbudsvifte med en eller flere af de metoder, som Socialstyrelsen stillede til rådighed via Metodeudbredelsesprogrammet. Ved udgangen af 2018 havde 11 kommuner udvidet deres tilbudsvifte med en eller flere af Metodeudbredelsesprogrammets metoder. Der har således i 2018 ikke været så stor efterspørgsel efter metoderne i Metodeudbredelsesprogrammet som tidligere. Det afspejler, at flere af metoderne efterhånden er meget velkendte og udbredte i kommunerne, og at det videre udbredelsespotentiale derfor er begrænset. Endelig er det Socialstyrelsens vurdering, at nedgangen også afspejler en mere generel udvikling på kommunernes specialiserede børne- og ungeområde, hvor der i højere grad efterspørges en mere fleksibel metodetilgang, som fortsat stadig er vidensunderbygget.

b. Udbredelse af Housing First på hjemløseområdet

I 2018 var målsætningen, at der skulle etableres kontakt til otte kommuner og indgås aftale med minimum fem kommuner, om omlægning af deres hjemløseindsats. Ved udgangen af 2018 var der etableret kontakt til 10 kommuner, og der var foretaget en afdækning af hjemløseindsatsen i syv af disse. Ved udgangen af 2018 var der indgået fem samarbejdsaftaler, og der var derudover indgået fornyede samarbejdsaftaler med seks kommuner. Generelt opleves det, at kommunerne finder det givtigt at indgå samarbejde med rådgivningsfunktionen.

Mål 2.2 Udbredelse og udvidelse af SØM

Socialstyrelsen offentliggjorde i januar 2018 Den Socialøkonomiske investeringsmodel (SØM) med målgrupper på voksenområdet. I oktober samme år blev SØM udvidet med målgrupper på udsatte børne- og ungeområdet. Socialstyrelsen har i 2018 udbudt introkurser og SØM-uddannelse, som 71 af landets kommuner har deltaget i. Heraf er der 46 kommuner, der i november har tilkendegivet, at de anvender eller har intentioner om at anvende SØM.

Mål 3.2 Budgetoverholdelse for reservationsbevillinger

Socialstyrelsen har også i 2018 fokuseret på budgetoverholdelse for at sikre, at afsatte midler udmøntes inden for det planlagte budgetår. Tilskudsforvaltningen har samlet administreret reservationsbevillinger på 1.233,3 mio. kr. i 2018. Der er grundbudgetteret med et forbrug på

1.193,6 mio. kr. Der er realiseret et forbrug svarende til 1.107,1 mio. kr. Der er således en afvigelse på 7,2 pct., hvorfor målet ikke er opfyldt.

Den manglende målopfyldelse skyldes hovedsagligt et mindreforbrug som følge af skæve bevillingsprofiler på puljer med flerårige dispositioner. Dette har betydet, at der på hjemløsepuljerne på § 15.75.46 ikke udgiftsføres så meget i 2018, som forudsat ved budgetlægning af udmøntningen. Derudover har en omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af varekøb på reservationsbevillingerne medført bortfald af resttilsagn. Tidligere har der været praksis for at tilsagnsbogføre midler til kontrakter i det år, hvor kontrakten blev indgået, idet midlerne har været tilsagnsbudgetlagt på finansloven. Fremadrettet bogføres udgiften løbende i forbindelse med modtagelse af fakturaer i lighed med øvrige varekøb i styrelsen. I 2017 var afvigelsen på 11,6 pct., og det kan derfor konstateres, at arbejdet med at præcisere budgetlægning ved indregning af returbetalinger samt en tættere opfølgning på det løbende forbrug på de enkelte konti har haft effekt. Det forventes, at der som følge af tiltagene i 2018, vil være realistisk at få nedbragt budgetafvigelsen yderligere i 2019.

2.5 Forventninger til det kommende år

De forventede økonomiske nøgletal for 2018 fremgår herunder, jf. tabel 5.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	2018	2019
Bevilling og øvrige indtægter	-415,7	-354,7
Udgifter	418,5	366,2
Resultat	2,8	11,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2018

Det fremgår af tabel 5, at der i 2019 forventes en forskel mellem bevilling og udgifter på 11,5 mio.kr. Dette forventes finansieret af opsparede satspuljemidler (6,6 mio. kr.) og grundbevilling (4,8 mio. kr.). Anvendelse af disse midler relaterer sig til projekterne inden for initiativer i forbindelse med aftalen om satspuljen for 2015 og 2017 (underkonto 50 og 52) samt praksiskonsulenterne på dagtilbudsområdet (underkonto 55). Forbruget af opsparingen på grundbevillingen skyldes bl.a. omlægninger på hjælpemiddelområdet samt Online Netværkene. Dertil kommer udviklingsopgaver på VISO-området, samt SISO-undersøgelsen af psykisk vold mod børn, der er udskudt fra 2018.

Som følge af Satspuljeaftalen for 2019 igangsættes arbejde med udarbejdelse af handlingsplaner for øget kvalitet i socialpsykiatrien, ligesom der påbegyndes et udviklings- og investeringsprogram på børne- og ungeområdet. Aftalen medfører også, at der afsættes midler til opfølgning på revisionen af magtanvendelsesreglerne, obligatoriske læringstilbud til 1-årige børn i udsatte boligområder (i forbindelse med dagtilbud) samt styrket behandlingsgaranti og social stofmisbrugsbehandling for personer med et stofmisbrug.

Endvidere medfører aftalen en styrket indsats til personer med senfølger efter seksuelle overgreb i barn- og ungdommen, styrkelse af borgernes retsstilling i servicelovens hjælpeordninger, styrkelse af den tidlige, forebyggende indsats for psykisk sårbare unge samt en styrket indsats i PPR – udvikling. Der bliver desuden sat et systematisk fokus på opfølgning i sagsbehandlingen på børne- og ungeområdet, mens initiativet "Ro og stabilitet for udsatte børn og unge" skal sikre bedre rammer for, at udsatte børn og unge får en mere tryk og stabil opvækst, som kan være med til at forebygge, at problemer udvikler sig.

Arbejdet med at styrke det interne kontrolmiljø vil fortsætte i 2019, jf. afsnit 2.2, hvilket også er afspejlet i styrelsens resultatplan.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 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 2018 for hele det omkostningsbaserede område fremgår herunder, jf. tabel 6.

Tabel 6: Resultatopgørelse				
Note	(mio. kr.)	2017	2018	2019
	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-244,5	-275,8	-261,6
	Salg af vare og tjenesteydelser			
	Eksternt salg af varer og tjenester	-5,6	-8,9	-2,9
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	0,0	-1,2	-1,3
	Tilskud til egen drift	-84,5	-34,9	-19,9
	Ordinære driftsindtægter i alt	-334,5	-320,7	-285,7
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,1	0,0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,6	9,5	9,3
	Forbrugsomkostninger i alt	12,6	9,5	9,3
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	171,3	185,7	197,8
	Pension	27,2	29,8	37,7
	Lønrefusion	-7,3	-8,3	-7,2
	Andre personaleomkostninger	0,2	0,2	0,2
	Personaleomkostninger i alt	191,4	207,5	228,5
1+2	Af- og nedskrivninger	14,3	7,2	6,5
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	6,9	3,0	3,6
	Andre ordinære driftsomkostninger	114,1	97,9	102,6
	Ordinære driftsomkostninger i alt	339,2	325,2	350,5
	Resultat af ordinær drift	4,7	4,5	64,8
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-49,3	-95,0	-53,9
	Andre driftsomkostninger	31,6	92,6	0,0
	Resultat før finansielle poster	-13,0	2,1	10,9
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	1,5	0,7	0,6
	Resultat før ekstraordinære poster	-11,5	2,8	11,5
	Årets resultat	-11,5	2,8	11,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2018

Resultatet af Socialstyrelsens omkostningsbaserede drift viser et underskud på 2,8 mio. kr. Nedenfor kommenteres de væsentligste ændringer fra 2017 til 2018.

Den indtægtsførte bevilling er mellem 2017 og 2018 steget med 31,3 mio. kr. Stigning i bevillingen kan primært henføres til initiativer fra satspuljeaftalerne. Derudover er der et fald på 49,7 mio. kr. i tilskud til egen drift, som primært skyldes nedgang i tilskudsfinansieret aktivitet. Modsatrettet er der i 2018 modtaget bevilling til administrationsudgifter vedr. satspuljeprosjekter, som tidligere blev indtægtsført under andre driftsindtægter.

De ordinære driftsomkostninger har samlet et forbrug, der er 14,0 mio. kr. lavere i 2018 sammenlignet med 2017. Mindreforbruget skyldes flere modsatte forhold. Som følge af opnormering af årsværk er personaleomkostningerne steget med 16,1 mio. kr. Andre driftsomkostninger er faldet med 16,1 mio. kr., der hovedsageligt henføres nedgangen i tilskudsfinansieret aktivitet. Yderligere er huslejeomkostninger samt af- og nedskrivninger faldet med 10,2 mio. kr.

For andre driftsposter er samlet set faldet med 15,3 mio. kr., som kan henføres til færre indtægter vedr. administrationsbidrag, der i stedet er modtaget som bevillinger. Derudover er andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger steget med ca. 60 mio. kr., som følge af bogføringen af generelle fællesomkostninger i henhold til Moderniseringsstyrelsens regelgrundlag om flytning af overhead ved interne statslige overførsler.

3.2.1 Resultatdisponering

Resultatdisponering 2018 for Socialstyrelsen fremgår herunder, jf. tabel 7.

(mio. kr.)	Beløb
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	2,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Som led i ministeriets decentrale økonomistyring disponeres overskuddet efter vanlig praksis til egenkapitalen.

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.

(mio. kr.)	Primo 2018	Bevægelser	Ultimo 2018
Hensættelser			
Aremål	2,1	0,2	2,3
Hensættelse til afskrivning af TIPO	1,7	-1,2	0,5
Teknisk korrektion ift. indtægtsdækket virksomhed	3,4	-3,4	0,0
Reetablering lejede lokaler	1,9	0,6	2,5
Periodiseringsposter			
Feriepengeforpligtigelser	27,9	1,1	29,0

Kilde: Navision Stat (NS)

De væsentligste tilbageførsler af hensættelser relaterer sig til hensættelser vedr. Tilbudsportalen, reetablering af lejede lokaler samt afklaringen af den tekniske korrektion. Der henvises til note 5 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.)	2017	2018	Note	Passiver (mio.kr.)	2017	2018
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	2,6	2,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,6	2,7		Bortfald	2,8	2,5
	Udv klingsprojekter under opførelse	0,0	0,4		Overført overskud	44,5	39,2
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	6,6	3,1		Egenkapital i alt	49,9	44,3
2	Materielle anlægsaktiver			4	Hensatte forpligtelser	9,1	5,2
	Grunde, arealer og bygninger	3,3	2,5				
	Transportmateriel	0,0	0,1				
	Igangværende arbejder for egen regning	0,3	0,0				
	Inventar og IT-udstyr	3,7	3,6		Gæld		
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,4	6,2		Langfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	2,6	2,6		FF4 Langfristet gæld	19,9	10,7
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,6	2,6		Langfristet gæld i alt	19,9	10,7
	Anlægsaktiver i alt	16,5	11,9				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger	0,0	0,1		Leverandører af varer og tjenesteydelser	30,9	44,9
3	Tilgodehavender	25,6	17,8		Anden kortfristet gæld	46,8	24,4
	Periodeafgrænsningsposter	2,8	0,0		Skyldige feriepenge	29,0	30,1
	Likvide beholdninger			5	Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,4
	FF5 Uforrentet konto	58,9	58,9		Kortfristet gæld i alt	107,2	99,8
	FF7 Finansieringskonto	82,3	71,4		Gæld i alt	127,0	110,5
	Andre likvider	0,0	0,0		Passiver i alt	186,0	160,1
	Likvide beholdninger i alt	141,1	130,2				
	Omsætningsaktiver i alt	169,5	148,2				
	Aktiver i alt	186,0	160,1				

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den samlede balance udgør pr. 31. december 2018 udgør 160,1 mio. kr. mod 186,0 mio. kr. pr. 31. december 2017.

På aktivsiden skyldes udviklingen et fald i anlægsaktiverne på 4,6 mio. kr. og et fald i omsætningsaktiver på 21,3 mio. kr. Faldet i omsætningsaktiver relaterer sig hovedsageligt til et fald i tilgodehavender på 7,8 mio. kr., som skyldes færre indtægter fra administrationsbidrag samt et fald i likvide beholdninger på 10,9 mio. kr.

På passivsiden er egenkapitalen faldet med 5,6 mio. kr. Modsatrettet falder hensatte forpligtelser med 3,9 mio. kr., og de samlede gældsforpligtelser er faldet med 16,5 mio. kr.

Der henvises i øvrigt til noterne for uddybende forklaringer.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring		
Egenkapital Primo (mio. kr.)	2017	2018
Startkapital primo	2,6	2,6
Reguleret egenkapital ultimo	2,6	2,6
Overført overskud primo	33,2	44,5
+ Ændringer overført overskud ifm. kontoændringer	2,6	0,0
- Bortfald af eksisterende overførte overskud	-2,8	-2,5
+ Overført fra årets resultat	11,5	-2,8
Overført overskud ultimo	44,5	39,2
Egenkapital ultimo	47,1	41,8
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	47,1	44,3

Anm: Forskellen mellem egenkapitalforklaringen og balancen skyldes, at der er registreret bortfald, som ikke er afregnet i regnskabsåret

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen er i regnskabsåret faldet med 5,3 mio. kr. Udviklingen skyldes det realiserede underskud på 2,5 mio. kr., samt bortfald vedr. satspuljeinitiativer fra 2015 for 2,5 mio. kr., der pr. 31. december 2018 ikke er afregnet. Afregningen af bortfaldet vil ske i det efterfølgende regnskabsår i lighed med tidligere år.

3.5 Likviditet og låneramme

Udnyttelse af lånerammen fremgår herunder, jf. tabel 10.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme		
(mio. kr.)	2017	2018
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	14,0	9,3
Låneramme	48,0	48,0
Udnyttelsesgrad	29,1%	19,3%

Anm: Der er foretaget oppasning af sammenligningstal

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Disponeringsreglerne vedrørende likviditets- og finansieringsordningen er overholdt i 2018.

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	186,4
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker/Adm.bidrag	206,8
Lønforbrug under lønsumsloft*	184,5
Difference	22,3
Akk. opsparring ult. forrige år	52,5
Akk. opsparring ult. indeværende år	74,8

* Der foretages korrektion af SKS-rapporten ift lønforbrug under lønsumsloft. Korrektionen skyldes lønandelen af generelle fællesomkostninger for indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter, der bogføres under andre driftsomkostninger i henhold til Moderniseringsstyrelsens koncept for generelle fællesomkostninger
Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Sæt (NS)

I 2018 havde Socialstyrelsen et mindreforbrug på lønsum i forhold til lønsumsloftet på 22,3 mio. kr. Den akkumulerede opsparring af lønsum stiger således til 74,8 mio. kr., idet der som følge af gennemgang af det bogførte lønsumsloft i forhold til årsrapporten for 2017 er foretaget en nedjustering af den akkumulerede opsparring ultimo forrige år med 6,3 mio. kr. Dette skyldes, at forbruget af opsparet lønsumsloft for 2015 på 6,3 mio. kr. ikke tidligere var bogført.

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	418,4	418,5	-0,1	39,2
			Indtægter	142,6	139,9	2,7	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

For administrerede ordninger henvises til afsnit 4.7.

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 2018	98,1	0,4	98,5
Kostpris pr. 31. december 2018	98,1	0,4	98,5
Akkumulerede afskrivninger	-93,2	-0,4	-93,6
Akkumulerede nedskrivninger	-2,3	0,0	-2,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2018	-95,4	-0,4	-95,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	2,7	0,0	2,7
Årets afskrivninger	-3,9	0,0	-3,9
Årets af- og nedskrivninger	-3,9	0,0	-3,9

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2018	0,0
Tilgang	0,4
Kostpris pr. 31. december 2018	0,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	IT-Udstyr	Inventar	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris 1. januar 2018	8,7	0,0	9,5	9,9	28,1
Tilgang	0,0	0,1	0,0	2,3	2,3
Kostpris pr. 31. december 2018	8,7	0,1	9,5	12,1	30,4
Akkumulerede afskrivninger	-6,3	0,0	-7,7	-9,6	-23,6
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2018	-6,3	0,0	-8,4	-9,6	-24,3
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2,5	0,1	1,1	2,5	6,2
Årets afskrivninger	-0,9	0,0	-0,9	-0,7	-2,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Årets af- og nedskrivninger	-0,9	0,0	-1,6	-0,7	-3,3

(mio. kr.)	Igangværende anlægsarbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2018	0,3
Tilgang	1,5
Afgang	-1,7
Kostpris 31. december 2018	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Tabel 15: Note 3 vedr. tilgodehavender

(mio. kr.)	2017	2018
Debitorer	1,9	4,3
Administrationsbidrag	13,8	3,1
Tilskudsfinansierede projekter	1,0	0,0
Deposita	0,7	0,7
Moms	3,0	4,9
Andre tilgodehavender	5,2	4,8
I alt	25,6	17,8

Kilde: Navision Stat (NS)

Tabel 16: Note 4 vedr. hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	2017	2018
Åremål	2,1	2,3
Hensættelse til afskrivning af TIPO	1,7	0,5
Teknisk korrektion ift. indtægtsdækket virksomhed	3,4	0,0
Hensættelser til reetablering lejede lokaler	1,9	2,5
I alt	9,1	5,3

Kilde: Navision Stat (NS)

Der er i 2018 hensat 2,3 mio. kr. til fratrædelsesgodtgørelse i henhold til åremålskontrakter, hvilket er en stigning på 0,2 mio. kr.

Socialstyrelsen har investeret store beløb vedrørende Tilbudsportalen, og der har været hensat et beløb svarende til investeringer i Tilbudsportalen. Der er ikke foretaget hensættelse i året. Årets tilbageførsel af hensættelsen udgør 1,2 mio. kr.

Hensættelsen til teknisk korrektion ift. indtægtsdækket virksomhed på 3,4 mio. kr. pr. 31. december 2017 er tilbageført i 2018, idet korrektionen af tidligere års bevillingsafregning for indtægtsdækket virksomhed er afklaret.

I årsregnskabet er hensættelse til reetableringsforpligtelse opjusteret med 0,6 mio. kr. grundet indgåelse af nye lejemål i 2018.

Tabel 17: Note 5 vedr. anden kortfristet gæld

(mio. kr.)	2017	2018
Tilskudsfinansierede projekter	40,9	19,7
Anden gæld	5,9	4,7
I alt	46,8	24,4

Kilde: Navision Stat (NS)

Anden kortfristet gæld udviser et samlet fald på 22,4 mio. kr., der primært kan tilskrives tilskudsfinansierede aktiviteter. Årsagen 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.*

Tabel 18: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

(kr.)	2015	2016	2017	2018
Konsulentydelse	-3.066.674	-4.661.733	258.485	-14.066
Konferencer	-658.332	175.850	-23.296	428.948
Varesalg	-	-	-	-23.619
I alt	-3.725.007	-4.485.883	235.189	391.263

Kilde: Navision Stat (NS)

4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet

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

Tabel 19: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

Ordning (kr.)	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
26-MultifunC	-3.334.878	-	191.678	191.678	-3.143.200
43-Viso Grønland	-354.319	-	-	-	-354.319
55-SSD Konference	-106.684	106.684	-	106.684	-
56-Etablering af pladser, forstærket indsats	-180.377	-	103.503	103.503	-76.874
64-Kursuskatalog	-4.787.388	-	739.401	739.401	-4.047.987
70-Udvikling af ICS	-736.636	-	699.685	699.685	-36.951
76-B3 Trykning og undervisning	-488.722	-	19.177	19.177	-469.545
78-Psykiatrafale 2011-2014 B&U	-240.385	-	-	-	-240.385
81-DHUV udd. i voksenuddannelsesmetoden	-273.529	-	-	-	-273.529
93-Gruppebehandlingsprojekt	-514.004	943.750	-429.746	514.004	-
110-19M - Implementeringsstøtte	-768.260	-	-	-	-768.260
113-Undersøgelser og handleplaner	-57.378	57.378	-	57.378	-
10014-Stofmisbrugsdatabase (drift)	0	-	-0	-0	-
10018-SMDB projektledelse TFA	-441.805	441.805	-	441.805	-
10020-Sammenlægningsprojekt Stofmisbrug	100	-	-100	-100	-
10025-FKO	-1.189.103	792.735	396.368	1.189.103	-
10030-Vidensportal	-674.907	-	674.907	674.907	-
11181-Tolkemyndigheden Drift TFA	-903.459	-4.200.000	3.879.887	-320.113	-1.223.572
11182-Tolkemyndigheden Tolkninger TFA	-1.334.920	-	27.246	27.246	-1.307.674
17010-Evaluering og Styrkelse af VISO	-2.892.291	-	2.328.950	2.328.950	-563.340
17100-ATAS Analyse af Tilskudsforvaltningen	-196.850	-	-	-	-196.850
18003-DHUV	-1.726.288	-	-	-	-1.726.288
18006-ICS implementering	-777.624	-	634.116	634.116	-143.509
31093-Forebyg sek. overgreb - B.1. Projektleder	-215.222	-	215.222	215.222	-
31095-Forebyg sek. overgreb - D Formidling	-214.359	214.359	-	214.359	-
31205-ØAF Forskning	-399.974	-	-	-	-399.974
31410-Task Force Foræl.- og ungepålæg	-217.773	-	217.773	217.773	-
31490-Permanent Task Force	-149.612	-	149.612	149.612	-

31495-Metodeudbredelsesprogram B/U	-7.277.768	-	8.323.092	8.323.092	1.045.324
31510-Faglig ledelse sats 13	-8.930	6.539	1.782	8.321	-609
31535-Mestringspakken - tidlig indsats	-127.808	-	76.508	76.508	-51.301
31536-Mestringspakken - forældrekurser	-82.215	-	82.215	82.215	-
31538-Mestringspakken - afprøvning TF	-806.749	-	664.737	664.737	-142.011
31541-FBU DUÅ Baby	-19.220	-	18.732	18.732	-488
31544-FBU DUÅ Tumlinge	-22.213	-	21.181	21.181	-1.032
31547-FBU Forskning og dokumentation	-22.200	22.200	-	22.200	-
31553-FBU Programledelse	-1.622.301	-	1.188.341	1.188.341	-433.960
32725-Koordinering af uddannelsesinitiativer	-127.969	-500.000	576.772	76.772	-51.197
32726-Børnekataloget - ICS Kurser TF	-2.347.259	-2.000.000	2.660.457	660.457	-1.686.801
32730-Beh. af seksuelle overgreb pers. kognit.funkt.ned	-219.848	-	-	-	-219.848
32755-Permanente ledernetværk	-2.889	-	2.889	2.889	-
33111-Center mod menneskehandel	55.572	-3.100.000	1.094.336	-2.005.664	-1.950.092
33222-CMM 2015 TF	-971.290	-	1.723.651	1.723.651	752.361
33877-Koncept for pårørendeinddragelse	-52.995	-	50.170	50.170	-2.825
33881-Processtøtte til Mødrehjælpen og DMV	177	-	-177	-177	-
33882-Implementering af nationale retningslinjer TF	-295.488	-2.945.000	2.673.283	-271.717	-567.205
33970-Hjemløsestrategien - forankring 2014-2015	543	-	-543	-543	-
33980-Metodeprogram for stofmisbrugsbehandling	-389.944	-1.463.088	1.535.644	72.556	-317.388
35005-Netværkssamråd	-472.079	-	-	-	-472.079
35015-Bandeforebyggelse	-955.494	-	849.200	849.200	-106.295
41001-Sociale Akutti bud	-44.887	-	44.887	44.887	-
41005-Indsatser på botilbud - implementering	-270.601	-112.000	307.862	195.862	-74.739
46026-Task Force på handicapområdet	-606.196	-	380.909	380.909	-225.287
46030-Frivillig faglighed - Processtøtte 2016	-265.339	-	135.133	135.133	-130.206
46031-NR forebyggelse af vold TF	-191.928	-405.000	413.538	8.538	-183.390
66001-Forebyggelse af magtanvendelse	-162.243	-	54.231	54.231	-108.011
66002-Dokumenterede metoder i bostøtteindsatsen	-167.887	-	24.056	24.056	-143.831
66004-Afprøvning af ACT-metoden	-94.674	-	-	-	-94.674
66005-Sats 14, peer støtte, evaluering TF	-280.680	-250.000	530.680	280.680	-
90151-Nordisk Netværk Senfølger	-169.842	169.842	-	169.842	-
97212-FKO drift 2017	313.351	-396.368	83.017	-313.351	-
97531-Partnerskabskommuner - TFA	-355	-	73.450	73.450	73.094
97541-Analyse af IT-portefølje	-	-	204.056	204.056	204.056
97551-Mestringspakken - Stepping stones 2018-19	-	-	203.672	203.672	203.672
I alt	-40.886.292	-12.616.164	33.845.438	21.229.274	-19.657.017

Kilde: Navision Stat (NS)

Af ovenstående tabel fremgår det, at der pr. 31. december 2018 er modtaget 19,7 mio. kr. mere i tilskud, end der er udført aktiviteter for. Derfor er der i regnskabet hensat 19,7 mio. kr. til udførelse af aktiviteter i kommende år.

4.4 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)	10,8
It-systemdrift	22,8
It-vedligehold	1,8
It-udv klingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	0,8
It-udv klingsomkostninger af- og nedskrivninger for it der er aktiveret	3,9
Udgifter til it-varer til forbrug	1,0
I alt	41,2

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

4.5 Eventualforpligtelser

Som omtalt i beretningen har Socialstyrelsen i 2018 identificeret en begrundet mistanke om, at en medarbejder igennem en længere årrække uberettiget har tilegnet sig statslige midler. Den formodede uberettigede tilegnelse af statslige midler er foretaget på en række af de administrerede ordninger. Omfanget af eventuelle og ikke forældede krav til konkrete tilskudsmodtagere er på nuværende tidspunkt under udredning. Finansieringen af eventuelle krav er ligeledes uafklaret.

4.6 Garantiforpligtelser

Socialstyrelsen har pr. 31. december 2018 stillet garantier over for Kammeradvokaten for 250.000 kr.

4.7 Regnskabsmæssige forklaringer til reservationsbevillinger

De hovedkonti, der er af typen reservationsbevilling, og som er administreret af Socialstyrelsen, fremgår herunder, jf. tabel 21.

Tabel 21: Reservationsbevillinger, mio. kr.

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab for året	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 15.11.31 Rådgivning og udredning	241,6	222,6	-19,0	19,0
§ 15.11.34 Parrådgivning	2,1	2,0	-0,1	0,1
§ 15.11.62 Foreninger mv.	2,1	2,0	-0,1	0,0
§ 15.13.02 Center for selvmordsforskning	4,0	4,0	0,0	0,0
§ 15.13.04 Center for frivilligt socialt arbejde	13,9	13,9	0,0	0,0
§ 15.13.08 Velfærdsforskning	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.13.15 Frivilligt socialt arbejde	46,1	44,8	-1,3	0,0
§ 15.13.20 Børn og unges sociale problemer	0,8	0,1	-0,7	1,2

§ 15.13.21 Hjemskadeklubber for arbejdsrehabilitering	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.13.22 Mere viden om mennesker med handicap	0,0	-0,8	-0,8	0,8
§ 15.13.23 Rammebeløb til handicappede mv.	2,0	-0,5	-2,5	7,4
§ 15.13.24 Nye og nemmere veje	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.13.25 Den Fælles Tolkeløsning	45,1	44,7	-0,4	3,2
§ 15.13.26 Helhed og sammenhæng på handicapområdet	0,0	-0,3	-0,3	7,3
§ 15.13.27 Nye indsatser for børn og unge med handicap	8,9	8,8	-0,1	0,1
§ 15.13.28 Frivilligt arbejde inden for det sociale felt	26,1	22,8	-3,3	6,8
§ 15.13.30 Tilskud til Livslinien	6,1	6,1	0,0	0,0
§ 15.13.31 Tilbud om frivilligt arbejde som led i udd.	0,0	0,0	0,0	0,1
§ 15.13.36 Forebyggelse af magtanvendelse	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.13.57 Udvikling af samfundsøkonomiske modeller	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.14.11 Efteruddannelse	1,2	1,2	0,0	0,6
§ 15.14.14 Handlekraftig indsats	2,0	1,9	-0,1	0,1
§ 15.14.16 Forebyggelsesstrategi og inklusion	10,5	10,5	0,0	2,0
§ 15.16.01 Reservation til anbringelsesreformen	9,5	-18,0	-27,5	29,8
§ 15.19.01 Bedre kvalitet i dagtilbud	0,0	0,0	0,0	10,7
§ 15.25.02 Mere pædagogisk personale i dagti bud	0,0	-0,5	-0,5	0,0
§ 15.25.05 Saltspujeinitiativer vedr. dagti bud*	0,0	-1,8	-1,8	1,8
§ 15.25.07 Reserve vedrørende dagtilbudsloven*	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.25.09 Barnets Reform	24,1	6,4	-17,7	17,8
§ 15.25.11 Indsats til beskyttelse af børn mod overgreb	11,4	9,7	-1,7	3,5
§ 15.25.21 Mårettede indsatser over for udsatte børn	99,8	86,4	-13,4	17,7
§ 15.25.22 Kompetenceløft i dagtilbud	60,1	81,7	21,6	0,1
§ 15.25.23 Førstehjælp	4,1	7,4	3,3	0,6
§ 15.25.24 Viden til praksis*	0,0	-2,7	-2,7	0,0
§ 15.26.01 Forebyggende indsats for udsatte børn og unge	0,0	-3,1	-3,1	17,9
§ 15.26.02 Tidligere, forebyggende og mere effektiv inds.	16,1	16,9	0,8	2,6
§ 15.26.03 Behandling af børn og unge	69,8	67,0	-2,8	4,9
§ 15.26.04 Investering i virksomme indsatser for udsatt	39,2	38,9	-0,3	0,9
§ 15.64.02 Kvalitet i sagsbeh. på handicapområdet	6,0	0,6	-5,4	5,4
§ 15.64.05 DUKH	10,2	10,2	0,0	0,0
§ 15.64.07 Koloni, handicappede børn/unge og forældre	12,5	11,2	-1,3	4,3
§ 15.64.10 Undervisning af døvblinde	1,2	1,2	0,0	0,0
§ 15.64.11 Døvefilm	7,1	7,1	0,0	0,1
§ 15.64.12 Sociale teknologier for mennesker	0,0	0,0	0,0	0,4
§ 15.64.15 Fribeholdning af handicappede mv.	2,1	1,8	-0,3	0,8
§ 15.64.50 Organisationer m.v. på handicapområdet	4,6	4,6	0,0	0,0
§ 15.72.03 Møltrup Optagelseshjem	9,6	9,6	0,0	0,0
§ 15.74.01 Indsats over for pers udsat for seks overgreb	15,6	15,6	0,0	-0,2
§ 15.74.02 Naturen som social og rehabiliterende indsats	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.74.09 Psykologbehandling til seksuelt misbrugte	0,0	0,0	0,0	0,0

§ 15.74.10 Sociale tilbud til personer med sindslidelser	0,4	-3,2	-3,6	10,8
§ 15.74.12 Styrelse af socialpsykiatrien	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.74.13 Sundhed til socialt udsatte	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.74.14 Styrelse indsats for sindslidende	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.74.15 Psykiatraftale 2011-2014	0,0	-0,1	-0,1	0,6
§ 15.74.16 Rådgivningstilbud til psykisk sårbare unge	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.74.18 Generel indsats til forebyggelse af vold på b	1,5	3,1	1,6	0,7
§ 15.75.01 Tilskud til Den Centrale Rådgivningsenhed i G	0,0	0,3	0,3	0,0
§ 15.75.02 Pulje lokale/kommunale udsatteråd	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.03 Styrelse indsats over for voldsramte	15,3	16,6	1,3	12,4
§ 15.75.04 Særlig indsats, de svagest stillede børn/unge	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.06 Stærkere social mobilitet et udviklings- og	80,9	72,1	-8,8	16,5
§ 15.75.08 Særligt tilskud til Københavns Kommune	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.09 National civilsamfundsstrategi	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.10 Børne- og familiepolitiske område	5,0	4,7	-0,3	0,3
§ 15.75.11 Lige Muligheder	0,0	-0,1	-0,1	0,1
§ 15.75.12 Støtte til borgere på vej ud af prostitution	0,0	0,0	0,0	0,4
§ 15.75.13 Borgerstyrede budgetter til socialt udsatte	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.14 Indsats til forebyggelse af vold på botilbud	0,8	0,6	-0,2	0,4
§ 15.75.15 Styrelse af plejefamilieområdet	24,2	23,9	-0,3	3,1
§ 15.75.16 Center for Rusmiddelforskning	11,7	11,7	0,0	0,0
§ 15.75.17 Ny indsats mod asocial adfærd	0,0	-0,9	-0,9	1,3
§ 15.75.18 Forstærket indsats over for kriminelle unge	5,5	3,5	-2,0	7,0
§ 15.75.20 Ungdomskriminalitet	7,7	6,1	-1,6	2,7
§ 15.75.21 Hjemløsestrategi	6,8	4,7	-2,1	1,5
§ 15.75.22 Rygeadgang og røgfrit miljø på væresteder	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.23 Aktivitetstilbud på væresteder mv.	0,0	0,0	0,0	0,1
§ 15.75.24 Behandlingsmodeller til unge med misbrug	7,0	6,9	-0,1	1,3
§ 15.75.25 Evaluering af ordning om tilkøb af socialpæda	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.26 Pulje til socialt udsatte grupper	20,2	17,0	-3,2	8,3
§ 15.75.27 Fremme af kønsligestilling	0,8	0,8	0,0	0,0
§ 15.75.29 Social støtte i overgang til og fastholdelse	0,7	0,7	0,0	0,0
§ 15.75.34 Forældreprogrammer med videre	0,0	0,0	0,0	0,0
§ 15.75.35 Socialt udsatte grønlandere i Danmark	9,0	9,3	0,3	0,0
§ 15.75.44 Styrelse af efterværnsindsatsen	0,0	-0,2	-0,2	2,4
§ 15.75.45 En indgang for alle børn	7,1	7,1	0,0	0,0
§ 15.75.46 Handlingsplan til bekæmpelse af hjemløshed	27,5	21,4	-6,1	6,1
§ 15.75.47 Strategi for et stærkere civilsamfund	7,5	5,8	-1,7	1,7
§ 15.75.48 Nyt adoptionssystem	2,0	2,0	0,0	0,0
§ 15.75.49 Opfølgende samtaler til tidl. anbragte unge	0,0	-0,3	-0,3	0,3
§ 15.75.50 Organisationer m.v. på børneområdet	17,9	17,9	0,0	0,0
§ 15.75.54 Udlodning af spillehalsmidler	9,8	8,7	-1,1	1,1

§ 15.75.70 Tilskud til socialt udsatte	2,0	2,0	0,0	0,0
§ 15.75.73 Driftsstøtte til brugerorganisationer mv.	118,1	117,5	-0,6	0,7
§ 15.75.74 Overgangsordning	1,4	0,7	-0,7	0,7
§ 15.75.75 Udviklingsinitiativer	10,0	9,1	-0,9	3,8
§ 15.75.78 Tilskud til julehjælp	4,0	3,8	-0,2	0,1
§ 15.75.79 Transportordning for blinde og svagsynede	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	1.220,3	1.107,1	-113,2	254,1

Anm.: Markeringerne i tabellen angår alene bogføringskreds 21650, idet der også er bevægelse på kontiene i bogføringskreds 20003
 Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat (NS)

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 2018.

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.

Det skal bemærkes, at der for reservationsbevillinger gælder, at der er adgang til at videreføre ikke forbrugt bevilling fra tidligere finansår til efterfølgende finansår, jf. budgetvejledningens afsnit 2.10.3.

§ 15.11.31 Rådgivning og udredning

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 241,6 mio. kr. og et forbrug på 222,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 19,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsageligt færre og kortere nystartede rådgivningsforløb ultimo 2017 og i 2018. Derudover skyldes afvigelsen tilbagebetalinger fra leverandører vedr. tidligere finansår.

§ 15.13.23 Rammebeløb til handicappede mv.

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 2,0 mio. kr. og et forbrug på -0,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der er modtaget returbetalinger af tilskud på 1,8 mio. kr. Dertil kommer, at der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af køb af tjenesteydelser på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.16.01 Reservation til anbringelsesreformen

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 9,5 mio. kr. og et forbrug på -18,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 27,5 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af køb af tjenesteydelser på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.25.05 Satspuljeinitiativer vedr. dagtilbud

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -1,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes annullering af et fejlboført tilsagn fra før 2018.

§ 15.25.09 Centrale initiativer i forbindelse med Barnets Reform

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 24,1 mio. kr. og et forbrug på 6,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 17,7 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af varekøb på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.25.11 Indsats til beskyttelse af børn mod overgreb

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 11,4 mio. kr. og et forbrug på 9,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af varekøb på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.25.21 Målrettede indsætter over for børn i udsatte positioner

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 99,8 mio. kr. og et forbrug på 86,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 13,4 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der som følge af en manglende bevillingsbestemmelse "BV 2.2.11 Tilskud kan gives som tilsagn" ikke er muligt at bogføre det fulde tilsagn i 2018. Der bogføres derfor i takt med udbetalingen af tilskud.

§ 15.25.22 Fagligt og ledelsesmæssigt kompetenceløft i dagtilbud

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 60,1 mio. kr. og et forbrug på 81,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 21,6 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at bevillingen fra 2017 er udmøntet i 2018. Det fremgår af Akt 120 af 22. juni 2017, at midlerne for perioden 2017-2019 skal udmøntes i én ansøgningsrunde.

§ 15.25.23 Førstehjælp

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 4,1 mio. kr. og et forbrug på 7,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 3,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at bevillingen fra 2017 skulle udmøntes i 2018, så den blev udmeldt parallelt med en kampagne om førstehjælp rettet mod dagtilbud.

§ 15.25.24 Viden til praksis

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -2,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes en regnskabsafvigelse som følge af tilbageførsel vedr. en hensættelse fra 2017.

§ 15.26.01 Forebyggende indsats for udsatte børn og unge

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -3,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af varekøb på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.64.02 Handlingsplan til styrkelse af kvaliteten i sagsbehandlingen på handicapområdet

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 6,0 mio. kr. og et forbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 5,4 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at ansøgningspuljen til bistand til borgere, der ikke selv er i stand til at klage ikke er blevet udmøntet fuldt ud pga. af for få kvalificerede ansøgere.

§ 15.74.10 Sociale tilbud til personer med sindslidelser

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 0,4 mio. kr. og et forbrug på -3,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der er modtaget returbetalinger for 3,0 mio. kr. Derudover er der i forbindelse med omlægning af administrationen og den regnskabsmæssige håndtering af varekøb på reservationsbevillingerne er bogført annullering af resttilsagn fra tilsagn bogført før 2018.

§ 15.74.18 Generel indsats til forebyggelse af vold på botilbud

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 1,5 mio. kr. og et forbrug på 3,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 1,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes forbrug af tidligere års opsparing fra 2017 til afholdelse af udgifter i forbindelse kompetenceudvikling til forebyggelse af vold på botilbud.

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

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 80,9 mio. kr. og et forbrug på 72,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 8,8 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at den afsatte rammebevilling på Finansloven ikke blev fuldt disponeret i de politiske aftaler om udmøntning af udviklings- og investeringsprogrammet for 2017 og 2018.

§ 15.75.18 Forstærket indsats over for kriminelle og kriminalitetstruede unge

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 5,5 mio. kr. og et forbrug på 3,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes annullering af tilskud til ophørte projekter samt modtagne returbetalinger.

§ 15.75.20 Centrale initiativer i forbindelse med styrket indsats mod ungdomskriminalitet

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 7,7 mio. kr. og et forbrug på 6,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. Årsagerne til afvigelsen er, at der er annulleret tilskud afgivet før 2018 for 1,2 mio. kr. samt underudmøntning af en pulje pga. for få kvalificerede ansøgere.

§ 15.75.21 Hjemløsestrategi

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 6,8 mio. kr. og et forbrug på 4,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes modtagne returbetalinger for 1,1 mio. kr. samt annullering af tilskud afgivet før 2018 for 0,4 mio. kr.

§ 15.75.26 Pulje til socialt udsatte grupper

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 20,2 mio. kr. og et forbrug på 17,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger.

§ 15.75.46 Handlingsplan til bekæmpelse af hjemløshed

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 27,5 mio. kr. og et forbrug på 21,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at ansøgningspuljen til social investeringspulje på hjemløseområdet og ansøgningspuljen til social investeringspulje om støtte til borgere i langvarig hjemløshed ikke blev udmøntet fuldt ud, idet ansøgernes samlede finansieringsbehov i 2018 var væsentlig mindre end bevillingen i 2018.

§ 15.75.47 *Strategi for et stærkere civilsamfund*

Hovedkontoen har i 2018 haft en bevilling på 7,5 mio. kr. og et forbrug 5,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at kontrakten vedr. satspuljeinitiativet 'Social børs' først har kunnet indgås i fjerde kvartal. Dette betyder, at leverancerne først falder i 2019. Derudover ønskedes undersøgelsen 'Inklusion i frivillige organisationer' udbudt på en ny rammeaftale, hvorfor udbuddet først fandt sted i 3. kvartal. Derved er en del af leverancerne blevet forskudt til 2019.

