

Årsrapport 2016

Publikationen er udgivet af
Socialstyrelsen
Edisonsvej 18, 1.
5000 Odense C
Tlf.: 72 42 37 00
E-mail: info@socialstyrelsen.dk
www.socialstyrelsen.dk

Download eller se sti til rapporten på www.socialstyrelsen.dk.
Der kan frit citeres fra rapporten med angivelse af kilde.

Digital ISBN: 978-87-93407-59-6

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af Socialstyrelsen.....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	4
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	5
2.4 Målrapportering.....	5
2.4.1 Målrapportering 1.del: Skematisk oversigt.....	6
2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	8
2.5 Forventninger til det kommende år	9
3. Regnskab	9
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	9
3.2 Resultatopgørelse mv.	9
3.2.2 Resultatdisponering.....	10
3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	10
3.3 Balancen	11
3.4 Egenkapitalforklaring	11
3.5 Likviditet og låneramme	12
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	12
3.7 Bevillingsregnskabet	12
4. Bilag	13
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	13
4.1.1 Noter til balancen.....	13
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	15
4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet	15
4.4 Regnskabsmæssige forklaringer til reservationsbevillinger	20

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Socialstyrelsen, CVR-nr. 26 14 46 98, er ansvarlig for: § 15.11.30. Socialstyrelsen og § 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 2016. For en komplet oversigt over reservationsbevillingerne henvises til afsnit 4.4.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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.

Odense, den 28. februar 2017



Birgitte Anker
Direktør

København, den 13 marts 2017



Jens Strunge Bønde
Departementschef

2. Beretning

2.1. Præsentation af Socialstyrelsen

Socialstyrelsen er en del af Børne- og Socialministeriet og er en udviklings- og rådgivnings- og implementeringsvirksomhed for 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 embedsmandsskik.

Som følge af kongelig resolution af 28. november 2016 modtog styrelsen en række opgaver på dagtilbudsområdet og styrelsen blev organisatorisk en del af Børne- og Socialministeriet.

2.2. Ledelsesberetning

Årets økonomiske resultat er et overskud på 1,7 mio. kr. Dette kan primært henføres til, at aktiviteter på 1,5 mio. kr. vedrørende samlingen i Odense er rykket til 2017.

Af årets faglige resultater kan fremhæves, at Socialstyrelsen i 2016 lancerede en ny strategi, der sætter de overordnede rammer for styrelsens arbejde frem til 2020. Styrelsen har desuden arbejdet aktivt med bedre brug af egne data, bl.a. ved at formulere en datastrategi. Der er endvidere opnået gode resultater i forbindelse med Metodeudbredelsesprogrammet på børne- og ungeområdet, hvor styrelsen har gennemført rådgivningsforløb i fire kommuner samt indført to nye metoder i programmet. Endelig kan det fremhæves, at Socialtilsyn har udarbejdet en midtvejsevaluering af tilsynsreformen og har bidraget til den politiske opfølgning to år efter reformens ikrafttræden. Der er endvidere leveret faglige input til årets satspuljeforhandlinger.

For en nærmere status på styrelsens resultater i 2016 henvises til afsnit 2.4.

Socialstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal for 2016 fremgår herunder, *jf. tabel 1*.

Tabel 1: Hoved- og nøgletal

Økonomiske hoved- og nøgletal			
Mio. kr.	2014	2015	2016
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-351,0	-319,7	-306,8
Ordinære driftsomkostninger	348,4	329,2	322,3
Resultat af ordinær drift	-2,6	9,5	15,5
Årets resultat	-3,5	5,1	-1,7
Balance			
Anlægsaktiver	39,2	29,5	24,3
Omsætningsaktiver	65,2	36,1	57,1
Egenkapital	27,9	22,8	35,8
Langfristet gæld	38,2	29,2	23,5
Kortfristet gæld	244,1	197,7	130,8
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen, pct.	79,6	60,8	48,9

Bevillingsandel, pct.	50,5	64,0	65,2
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	326	378	339
Årsværkspris, t.kr.	550,8	545,0	555,3

Socialstyrelsens omfang fremgår af *tabel 2* nedenfor.

Tabel 2: Virksomhedens omfang

	Mio. kr.	Bevilling+TB	Regnskab
Drift	Udgifter	343,4	324,4
	Indtægter	143,3	126,0
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	1.186,0	1.073,4
	Indtægter		

Der henvises til afsnit 4.4 for en samlet oversigt over de administrerede ordninger.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Anden indtægt	Omkostninger	Resultat
0. Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration	-61,8	-6,2	66,5	-1,5
1. Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden	-37,9	-21,3	59,1	-0,1
2. Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser	-26,1	-29,9	55,9	0,0
3. Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere	-39,4	-4,7	44,0	-0,1
4. Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik	-24,2	-44,7	68,9	0,0
5. National audit-funktion i forhold til socialtilsyn	-10,7	0,0	10,8	0,1
I alt	-200,1	-106,8	305,2	-1,7

Det bemærkes, at Den Fælles Tolkeløsning (42,1 mio. kr.) er knyttet til opgave 4. *Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik*.

Som følge af en organisationsændring i efteråret 2015 overgik forvaltning af tilskudsordninger samt koncernfunktioner inden for IT, HR og kommunikation til Socialstyrelsens opgavevaretagelse. Disse opgaver er i 2016 knyttet til 0. *Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration*.

Der henvises til afsnit 2.2 og 2.4 for en gennemgang af styrelsens faglige resultater i 2016.

2.4 Målrapportering

Der er udarbejdet mål- og resultatplan for 2016 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	Opfyldelse
1	Ny strategi 2020.	Strategi 2020 skal afrapporteres til departementet i første halvår af 2016, med henblik på at kunne indgå i drøftelser for resultatplan 2017.	Strategien er udarbejdet og offentliggjort. Processen har fulgt den aftalte tidsplan.	Mål opfyldt
2	Implementeringsplan for samling af styrelsen i Odense.	Primo 2016 skal der foreligge en plan for afvikling af afdelingen i København, herunder en plan for flytningen af medarbejderne. Der skal afrapporteres kvartalsvist på fremdriften heraf.	Samling af styrelsen i Odense følger implementeringsplanen.	Mål opfyldt
3	Bedre anvendelse af og aktualitet i Socialstyrelsens egne data.	3a. I første halvdel af 2016 skal der udarbejdes en datastrategi for Socialstyrelsen. Der bør indgå en plan for videndeling på tværs af koncernen og en plan for lettere eksternt adgang til data.	Datastrategi blev sendt til departementet ultimo juni 2016.	Delmål opfyldt
		3b. Der skal udarbejdes og implementeres en fast procedure for igangsættelse af nye evalueringer, som sikrer en aktiv stillingtagen til eksisterende datakilder.	Proceduren er en del af Drejebog for national udvikling af sociale indsatser (Drejebogen).	Delmål opfyldt
4	Kvalitet og anvendelighed i arbejdet med virksomme metoder og praksisser	4a. Ved eksternt review skal udgivelserne skal have en gennemsnitskarakter på minimum 3,5.	Høringsparter fra hhv. forskning og praksis har vurderet udvalgte udgivelser på Vidensportalen. Udgivelserne får en samlet gennemsnitskarakter på 3,9	Delmål opfyldt
		4b. Der skal gennemføres en brugertilfredshedsundersøgelse i 2016, hvor andelen af tilfredse eller meget tilfredse kommuner skal ligge på min. 85 pct. i 2016.	Der er gennemført et survey med landets socialdirektører. Ved denne måling tilkendegiver 88 pct. af direktørerne, at de enten er tilfredse eller meget tilfredse med Socialstyrelsen.	Delmål opfyldt
5	Udbredelsen af virksomme metoder.	5a. Min. 15 kommuner udvider deres tilbudsvifte med en eller flere af de metoder, som stilles til rådighed via metodeudbredelsesprogrammet.	20 nye kommuner har udvidet deres tilbudsvifte med en eller flere metoder, som udbredes via Metodeudbredelsesprogrammet.	Delmål opfyldt
		5b. Der måles på effekten af rådgivningsforløbet, ud fra en baseline dannet i 2016 på andelen af kommuner, som ændrer praksis på baggrund af rådgivningsforløbet.	Der er oprettet et system for måling af effekten af rådgivningen. Ca. 8 måneder efter en rådgivning er afsluttet, kan det opgøres, om kommunen har fået inspiration gennem rådgivningen til at arbejde mere systematisk i den sociale indsats, herunder med konkrete virksomme metoder i kommunens tilbudsvifte	Delmål opfyldt

		5c. 2 nye metoder tilføjes til udbredelsesprogrammet 2016, for at sikre udvidelsen af indsatsporteføljen.	Der er indført to nye metoder i Metodeudbredelsesprogrammet: Kærlighed i KAOS og YLS/CMI.	Delmål opfyldt
6	VISO's rolle i forhold til udbredelsen af virksomme metoder	Målet er at få viden om mindst 55 af leverandørernes kendskab til og anvendelse af virksomme metoder.	Der er opnået konkret viden om 105 ud af 115 leverandørers kendskab til og anvendelse af virksomme metoder i 2016.	Delmål opfyldt
7	Effektfulde indsatser	Der måles på, at Socialstyrelsen leverer et antal projektbeskrivelser af høj kvalitet, som kan indgå i satspuljeoplæg og Social- og Indenrigsministeriets prioriteringsoplæg til satspuljen for 2017. Der skal ligeledes løbende udarbejdes bidrag, som kan understøtte temaer i de kommende års satspulje forhandlinger.	Ved udgangen af 4. kvartal har Socialstyrelsen leveret 10 projektbeskrivelser af høj kvalitet til brug ved satspuljeforhandlingerne for 2017, og arbejdet intenst med tilpasning og kvalificering af bidragene op til og under satspuljeforhandlingerne. Desuden har Socialstyrelsen foreløbigt leveret kvalificeret input til 10 initiativer til sats 2018 og er løbende i dialog med departementet om udfordringer og muligheder på området.	Mål opfyldt
8	Budgetoverholdelse drift	8a. Der må maksimalt være en afvigelse mellem grundbudget og årsregnskab på 2 pct.	Afvigelse på 0,9 pct.	Delmål opfyldt
		8b. Der må maksimalt foreligge en afvigelse mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskabet på 1 pct.	Afvigelse på 0,8 pct.	Delmål opfyldt
9	Budgetoverholdelse i tilskudsforvaltningen.	Der måles på budgetoverholdelsesgraden i forhold til grundbudgettet. I 2016 skal denne ligge på maksimalt 8 pct.	Afvigelse på 9,1 pct.	Mål ikke opfyldt
10	Forvaltning af ansøgningspuljer	10a. Der måles på, at 90 pct. af ansøgningspuljerne udmøntes rettidigt.	95 pct. af ansøgningspuljer blev udmøntet rettidigt i 2016.	Delmål opfyldt
		10b. Der måles, på at 90 pct. af regnskaberne behandles inden for maksimal 180 dage i 2016.	Ved udgangen af 4. kvartal var der 0 pct. gamle rapporter og 4,9 pct. regnskaber, der var ældre end 180 dage.	Delmål opfyldt

2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Det samlede antal opnåede point udgør 90 ud af 100 mulige. Målopfyldelsen vurderes derfor til at være særligt tilfredsstillende.

Herunder uddybes udvalgte mål

Mål 6: VISOs rolle i forhold til at udbredelse af virksomme metoder

For at sikre at VISOs netværk af leverandører leverer rådgivning baseret på virksomme metoder, har VISO i 2016 indsamlet viden om leverandørernes kendskab til og anvendelse af virksomme metoder. Målet var at opnå konkret viden om mindst 35 af leverandørernes kendskab til og anvendelse af virksomme metoder.

Gennem en ny deklarationsmodel har VISO i 2016 indsamlet viden om 105 ud af 115 af VISOs leverandører. Leverandørerne har udfyldt en deklaration ved at besvare en række spørgsmål inden for syv områder, herunder kendskab til og anvendelse af virksomme metoder. De opstillede metoder i spørgeskemaet tager afsæt i bl.a. kvalitetsmodellen for Soci-tilsyn, Socialstyrelsens vidensdeklaration, spørgeskema til typologi for lovende praksis samt Tilbudsportalen. I alt angiver 94 af VISOs leverandører at anvende virksomme metoder i deres rådgivning.

Målet er således opfyldt.

Mål 9: Budgetoverholdelse for Tilskudsforvaltningen

Socialstyrelsen har i 2016 fokuseret på budgetoverholdelse for at sikre, at politisk afsatte midler udmøntes inden for det planlagte budgetår. Styrelsen har samlet administreret reservationsbevillinger på 1.186,0 mio. kr. i 2016. Der er grundbudgetteret med et forbrug på 1.181,1 mio. kr.

Målopfyldelse for reservationsbevillingerne består af en maksimal budgetafvigelse på 8 pct. i forhold til grundbudgettet, svarende til en maksimal afvigelse på 94,5 mio. kr.

Regnskabet for 2016 udviser et forbrug på 1073,4 mio. kr., hvilket giver en budgetafvigelse på 107,7 mio. kr. svarende til 9,1 pct.

Årsagerne til den manglende opfyldelse skyldes primært manglende ansøgere til puljer, flere uforudsete tilbagebetalinger af tidligere udbetalte tilskud, samt større afvigelser i det forventede forbrug på enkelte reservationsbevillinger som følge af beslutninger truffet efter fastlæggelse af grundbudgettet.

Der arbejdes fremadrettet med præcisering i budgetlægningen og indregning af returbetalinger i de løbende prognoser. Ligeledes arbejdes med en tættere opfølgning på det løbende forbrug på de enkelte konti med henblik på øget realisering ift. det budgetterede.

Målet er således ikke opfyldt.

Mål 10: God tilskudsforvaltning

Som led i at sikre en effektiv tilskudsforvaltning af ansøgningspuljer og driftstilskud har Socialstyrelsen i 2016 skulle opfylde følgende to delmål:

Mål 10a: 90 pct. af ansøgningspuljer udmøntes rettidigt.
95 pct. af ansøgningspuljer blev udmøntet rettidigt i 2016.

Mål 10b: 90 pct. af regnskaber og rapporter behandles inden for maksimalt 180 dage.

På opgørelsestidspunktet (ultimo december 2016) var 95,1 pct. af regnskaber behandlet inden for 180 dage, mens alle rapporter (100 pct.) var behandlet inden for den fastsatte sagsbehandlingstid. Det bemærkes, at samtlige af de 4,9 pct. regnskaber, der ikke var afsluttet inden for 180 dage, på opgørelsestidspunktet alle var under sagsbehandling, men endnu ikke afsluttet, idet afslutningen af regnskaberne har afventet indsendelse af yderligere dokumentation fra tilskudsmodtager.

Begge delmål er opfyldt, hvorfor der er målopfyldelse for det samlede mål.

2.5 Forventninger til det kommende år

De forventede økonomiske nøgletal for 2017 fremgår herunder, jf. tabel 5.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år*

Opgave (mio. kr.)	2016	2017
Bevilling og øvrige indtægter	-326,1	-338,2
Udgifter	324,4	341,0
Resultat	-1,7	2,8

*) Tabellen medtager modsat tabel 6 (resultatopgørelse) ikke forbrug af overført overskud på indtægtsiden.

Det fremgår af tabel 5, at der i 2017 forventes en forskel mellem bevilling og udgifter på 2,8 mio.kr. Det bemærkes, at de 2,8 mio.kr. dækkes af et forbrug af overført overskud.

Endvidere forventes tillægsbevilling i forbindelse med udmøntning af satspuljeinitiativerne for 2017 omhandlende udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet samt investering i virksomme indsatser for udsatte og sårbare børn og unge. Ligeledes forventes tillægsbevilling for de ressortoverførte opgaver på dagtilbudsområdet. Disse bevillinger er således ikke en del af grundbudgettet, jf. tabel 5. Der forventes forøgelse af udgifter tilsvarende tillægsbevillingerne, hvorfor årets resultat ikke forventes påvirket.

Af faglige fokusområder i 2017 kan nævnes arbejdet med de to ovennævnte satspuljeinitiativer for 2017 vedrørende udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet samt investering i virksomme indsatser for udsatte og sårbare børn og unge. Dette arbejde går på tværs af flere af styrelsens fagkontorer og indebærer et strategisk fokus på udvikling, afprøvning, udbredelse og forankring af lovende praksis og virksomme metoder. Generelt er den socialøkonomiske investeringsmodel, SØM, og Metodomodningsstrategien centrale elementer i den fremadrettede tænkning inden udvikling af projekter i Socialstyrelsen. I tillæg til ovenstående har styrelsen en række målsætninger på det tilskuds-faglige område, herunder implementering af et styrings- og tilsynskoncept for institutioner, der modtager driftstilskud, ligesom arbejdet fortsætter med at sikre rettidig udmøntning af ansøgningspuljer. Endelig vil styrelsen i 2017 have fokus på den endelige samling af styrelsen i Odense, således at alle arbejdspladser er flyttet fra København ved udgangen af året.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Socialstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning (www.oav.dk).

3.2 Resultatopgørelse mv.

Socialstyrelsens resultatopgørelse for 2016 for hele det omkostningsbaserede område fremgår herunder, jf. tabel 6.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse (mio. kr.)	2015	2016	Budget 2017*
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-206,4	-200,1	-209,6
	Anvendt af tidligere års overført overskud	-6,7	-12,4	-2,8
	Reserveret af indeværende års bevillinger	8,5	12,4	0,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-204,6	-200,1	-212,4
	Salg af vare og tjenesteydelser	-13,2	-20,2	-14,7

	Tilskud til egen drift**	-101,9	-86,5	-92,2
	Ordinære driftsindtægter i alt	-319,7	-306,9	-319,3
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	11,3	11,9	12,3
	Forbrugsomkostninger i alt	11,3	11,9	12,3
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	185,8	170,0	151,9
	Pension	29,5	26,4	21,3
	Lønrefusion	-8,1	-9,4	-8,5
	Andre personaleomkostninger	-0,6	1,1	5,5
	Personaleomkostninger i alt	206,6	188,2	170,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	100,2	109,7	144,5
1+2	Af- og nedskrivninger	11,1	12,6	12,5
	Ordinære driftsomkostninger i alt	329,2	322,4	339,6
	Resultat af ordinær drift	9,5	15,5	20,3
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-6,2	-19,2	-21,8
	Andre driftsomkostninger	0,1	0,1	0,0
	Resultat før finansielle poster	3,4	-3,6	-1,5
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	1,7	1,9	1,4
	Resultat før ekstraordinære poster	5,1	-1,7	0,0
	Årets resultat	5,1	-1,7	0,0

*) Budget 2017 medtager modsat tabel 5 (forventninger til det kommende år) forbrug af overført overskud på 2,8 mio. kr.

**) Der er i Finansloven for 2016 ved en fejl budgetteret med 0,1 mio. kr. mere i indtægter end udgifter på § 15.11.30.97. Grundet denne fejl vil der forekomme et underskud på bevillingen, da kontoen skal balancere. Det bemærkes, at regnskabet for kontoen balancerer.

3.2.2 Resultatdisponering

Resultatdisponering 2016 for Socialstyrelsen fremgår herunder, jf. tabel 7.

Tabel 7: Resultatdisponering

Note	Disponering (mio. kr.)	Beløb
	Disponeret til overført overskud	-1,7

3.2.3 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 2016	Bevægelser	Ultimo 2016
Hensættelser			
Åremål	0,2	1,7	1,9
Bonusaftale	0,1	-0,1	0,0
Hensættelse til afskrivning af TIPO	5,5	-2,0	3,5
Hensættelse til finansiering af øvrige afskrivninger	0,1	-0,1	0,0
Reetablering lejede lokaler	4,1	-0,7	3,5
Periodiseringsposter			
Feriepengeforpligtigelser	31,2	-3,1	28,1

Feriepengeforpligtigelsen er primært nedjusteret med 2,9 mio.kr. grundet overførsel af medarbejdere til andre ministerområder ifm. ressortændringen i 2015.

Der henvises til note 5 til balancen for yderligere omtale af balanceposterne.

3.3 Balancen

Socialstyrelsens balance ultimo 2017 fremgår herunder, jf. tabel 8.

Tabel 8: Balancen Note Aktiver (mio. kr.)

Note	Aktiver (mio. kr.)	2015	2016	Note	Passiver (mio.kr.)	2015	2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	2,6	2,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	22,0	14,8	3	Overført overskud	20,2	33,2
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,0	0,0		Egenkapital i alt	22,8	35,8
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,3	4,7				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	24,3	19,5	5	Hensatte forpligtelser	10,0	9,0
2	Materielle anlægsaktiver				Gæld		
	Grunde, arealer og bygninger	0,4	0,3		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	2,2	1,9		FF4 Langfristet gæld**	29,2	23,5
	Materielle anlægsaktiver i alt	2,6	2,2		Langfristet gæld i alt	29,2	23,5
	Statsforskrivning	2,6	2,6		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2,6	2,6		Leverandører af varer og tjenesteydelser	24,3	40,0
	Anlægsaktiver i alt	29,5	24,3		Anden kortfristet gæld	126,4	62,2
4	Omsætningsaktiver			6	Skyldige feriepenge	31,2	28,1
	Tilgodehavender	36,1	57,1		Reserveret bevilling*	15,3	0,0
	Likvide beholdninger**				Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,5
	FF5 Uforrentet konto	191,7	190,8		Kortfristet gæld i alt	197,7	130,8
	FF7 Finansieringskonto	2,4	-73,1				
	Andre likvider	-0,1	0,0		Gæld i alt	226,9	154,3
	Likvide beholdninger i alt	194,0	117,6		Passiver i alt	259,7	199,1
	Omsætningsaktiver i alt	230,2	174,8				
	Aktiver i alt	259,7	199,1				

*) Saldoen er overført til overført overskud, jf. regelændring i 2016.

**) Socialstyrelsen har i 2017 fokus på at kvalitetssikre administrationen af FF4, FF5 og FF7. Fordelingen mellem primært FF5 og FF7 kan være fejlbehæftet, men samlet set er de likvide beholdninger opgjort korrekt.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	2015	2016
Egenkapital Primo		
Startkapital primo	2,6	2,6
+ Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	2,6	2,6
Overført overskud primo	25,3	20,2
+ ændringer overført overskud ifm. kontoændringer		-1,1

+ Overført fra årets resultat	-5,1	1,7
+ overførsel af reserveret bevilling		12,4
Overført overskud ultimo	20,2	33,2
Egenkapital ultimo	22,8	35,8

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	2016
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	23,5
Låneramme	48,0
Udnyttelsesgrad	48,9 %

Disponeringsreglerne vedrørende likviditets- og finansieringsordningen er overholdt i 2016.

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 2016	144,0
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker/Adm.bidrag*	162,0
Lønforbrug under lønsumsloft	161,0
Difference	1,0
Akk. Opsparing ultimo 2015	36,6
Akk. Opsparing ultimo 2016	37,6

*) Lønsumsloftet inkl. TB/Aktstykker/Adm.bidrag svarer ikke til tallet i tabel 11 i SKS, idet lønsumsloftet i SKS ikke inkluderer lønsum fra administrationsbidrag.

I 2016 havde Socialstyrelsen et mindreforbrug på lønsum i forhold til lønsumsloftet på 1 mio. kr. Mindreforbruget er indregnet i den tidligere akkumulerede opsparing.

3.7 Bevillingsregnskabet

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	343,4	324,4	19,0	
			Indtægter	143,3	126,0	17,3	33,2

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Noter til balancen

Tabel 13: Note 1 vedr. immaterielle anlægsaktiver

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	90,5	0,4	90,9
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	4,5	0,0	4,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	-0,2	0,0	-0,2
Kostpris pr. 31.12.2016	94,8	0,4	95,2
Akkumulerede afskrivninger	-79,8	-0,4	-80,2
Akkumulerede nedskrivninger	-0,2	0,0	-0,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-80,0	-0,4	-80,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	14,8	0,0	14,8
Årets afskrivninger	-10,5	0,0	-10,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-10,5	0,0	-10,5

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	2,3
Tilgang	2,9
Nedskrivninger	-0,6
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2016	4,7

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	IT-udstyr og Inventar	I alt
Kostpris	4,7	14,9	19,7
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,1	1,0	1,1
Afgang	-0,1	0,0	-0,1
Kostpris pr. 31.12.2016	4,8	16,0	20,7
Akkumulerede afskrivninger	-4,5	-14,0	-18,5
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-4,5	-14,0	-18,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,3	1,9	2,2
Årets afskrivninger	-0,1	-1,3	-1,4

Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,1	-1,3	-1,4

Tabel 15: Note 3 Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

Note 3. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling (mio.kr.)	Reserveret bevilling	Overført overskud
Primobeholdning	15,3	20,2
Kontoændringer	-2,9	-1,1
Beholdning primo 2016	12,4	19,1
Overførsel af reserveret bevilling	-12,4	12,4
Årets øvrige bevægelser	0,0	1,7
I alt	0,0	33,2

Tabel 16: Note 4 vedr. tilgodehavender

Note 4. Tilgodehavender (mio.kr.)	2015	2016
Debitorer	9,6	8,5
Administrationsbidrag	0,4	16,4
Tilskudsfinansierede projekter	9,5	2,8
Deposita	1,3	1,3
Moms	4,9	3,8
Andre tilgodehavender	2,6	2,6
Periodeafgrænsningsposter	7,7	21,8
I alt	36,0	57,1

Tabel 17: Note 5 vedr. hensatte forpligtelser

Note 5. Hensatte forpligtelser (mio.kr.)	2015	2016
Åremål	0,2	1,9
Bonusaftale	0,1	0,0
Hensættelser resultatløn og fratrædelsesordninger m.v.	0,3	1,9
Hensættelse til afskrivning af TIPO	5,5	3,5
Hensættelse til finansiering af øvrige afskrivninger	0,1	0,0
Hensættelser til dækning af afskrivninger	5,6	3,5
Hensættelser til reetablering lejede lokaler	4,1	3,6
I alt	10,0	9,0

Der er i 2016 hensat 1,9 mio. kr. til fratrædelsesgodtgørelse i åremålskontrakter. Der var i 2015 hensat 0,3 mio.kr. til henholdsvis åremål og bonusaftale til to medarbejdere. De to medarbejdere er fratrådt i 2016, hvorfor hensættelsen er tilbageført i 2016.

Socialstyrelsen har investeret store beløb vedrørende Tilbudsportalen (TP v.2.0 og TP 1. bølge). Der har været hensat et beløb svarende til investeringer i Tilbudsportalen. Der er ikke foretaget hensættelse i året. Årets forbrug udgør 2,1 mio. kr.

I regnskabet er hensættelse til reetableringsforpligtelse nedjusteret med 0,5 mio.kr. grundet fraflytning af tre lejemaal i 2016 som led i udflytning af statslige arbejdspladser.

Tabel 18: Note 6 vedr. anden kortfristet gæld

Note 6. Anden kortfristet gæld (mio. kr.)	2015	2016
Tilskudsfinansierede projekter	120,0	58,6
Indtægtsdækket virksomhed	-0,2	0,0
Anden gæld	6,6	3,6
I alt	126,4	62,2

Anden kortfristet gæld udviser et samlet fald på 64,2 mio. kr., der primært kan tilskrives tilskudsfinansierede aktiviteter. Årsagen er en generel nedgang i aktiviteten på den tilskudsfinansierede del, idet opgaverne i større udstrækning fra 2016 udmøntes på anden vis.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Opgørelse over Socialstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed fremgår herunder, *jf. tabel 19*.

Tabel 19: Indtægtsdækket virksomhed

Kr.	2013	2014	2015	2016
Konsulentydelse	2.063.760	230.460	-250.472	0
Konferencer	290.615	0	0	0
I alt	2.354.375	230.460	-250.472	0

4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet

Oversigt over Socialstyrelsens tilskudsfinansierede aktiviteter fremgår herunder, *jf. tabel 20*.

Tabel 20: Tilskudsfinansieret aktivitet

Ordning (kr.)	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Ledelsessekretariat					
11230-SØV - EU-projekt, socialt finansieringsmarked	-313.995	234.591	-99	234.492	-79.502
CØT (Tilskudsforvaltning)					
17100-ATAS Analyse af Tilskudsforvaltningen	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000
Socialtilsyn og National Koordination					
35005-Netværkssamråd	357.092	650.000	-409.425	240.575	597.668
Center for Data, Analyse og Metode					
10016-SMDB Drift	3.018.624	-1.400.305	-157.872	-1.558.177	1.460.447
10025-FKO	6.184.513	-1.585.471	-1.182.421	-2.767.892	3.416.621
10030-Vidensportal	4.415.833	-1.370.266	-1.213.678	-2.583.944	1.831.889
111-Udbud og udvikling Stofmisbrugsdata-basen (SMDB)	0	0	0	0	0
52-PM - Projektkommuner	6.416.375	-6.409.638	-6.737	-6.416.375	0
Center for Børn, Unge og Familier					
100-MUP - Formidling og data	263.894	0	-331.370	-331.370	-67.476
102-Kompetencecentre TF	199.911	0	0	0	199.911
103-Faglig ledelse og styring	826.847	0	-604.075	-604.075	222.772
107-PAV-dokumentation	365.540	0	0	0	365.540
108-Metodeudviklingsprogram på børne- og ungeområdet	1.397.558	0	0	0	1.397.558
113-Undersøgelser og handleplaner	57.378	0	0	0	57.378
118-Drift af PMTO og DUÅ i MUP	0	0	-3.720	-3.720	-3.720
120-Dinosaursskolen	467.459	0	0	0	467.459

18001-ICS/DUBU	295.223	0	-73.077	-73.077	222.146
18006-ICS implementering	1.353.892	0	-605.937	-605.937	747.954
26-MultifunC	3.694.952	0	-40.595	-40.595	3.654.357
29-Evaluering af Lige Muligheder	249.783	0	-160.146	-160.146	89.637
31093-Forebyg sek. overgreb - B.1. Projektleder	845.271	0	-395.351	-395.351	449.920
31094-Forebyg sek. overgreb - C.2. Gruppeforløb	799	-799	0	-799	0
31095-Forebyg sek. overgreb - D Formidling	315.082	0	-100.723	-100.723	214.359
31150-MultifunC	1.172.418	0	-803.646	-803.646	368.772
31205-ØAF Forskning	3.435.894	0	-1.699.360	-1.699.360	1.736.533
31220-Misbrugsbehandling	438.215	0	-6.502	-6.502	431.713
31230-Lige Muligheder-Evaluering	0	-229.243	294.944	65.701	65.701
31241-BR-SSP Model-tilskud	521.720	-521.720	0	-521.720	0
31242-BR-Unge mødre-tilskud	331.505	0	-302.018	-302.018	29.487
31250-Fritidspas II TF	2.325	-1.917	-408	-2.325	0
31260-Dokumentation - Ungdomssanktion	2.014	-2.014	0	-2.014	0
31330-Kursuskatalog BR	0	0	-1.040	-1.040	-1.040
31380-Efterværn	27.535	0	-27.629	-27.629	-94
31405-Forebyggelseskommuner, forlænget	17.878	0	0	0	17.878
31410-Task Force Foræl.- og ungepålæg	1.014.301	0	-724.964	-724.964	289.337
31450-SISO børnekatalog	196.562	-196.562	0	-196.562	0
31470-sam.arb.model. ml. statsforvaltning og kommuner	51.569	-51.569	0	-51.569	0
31490-Permanent Task Force	179.792	750.000	-125.646	624.354	804.146
31495-Metodeudbredelsesprogram B/U	291.309	10.282.000	-6.033.114	4.248.886	4.540.195
31500-Uddannelsesinitiativ sats 13	0	100.000	-82.016	17.984	17.984
31510-Faglig ledelse sats 13	-298	0	6.837	6.837	6.539
31530-Nye institutionstyper, evaluering og efterudd.	0	0	-1.419	-1.419	-1.419
31541-FBU DUÅ Baby	129.169	0	-36.792	-36.792	92.377
31542-FBU DUÅ Daginstitution	134.961	-95.778	-148	-95.925	39.035
31543-FBU DUÅ Dagpleje	198.022	-64.546	0	-64.546	133.476
31544-FBU DUÅ Tumlinge	108.124	0	-18.184	-18.184	89.940
31545-FBU DUÅ Vuggestue	224.510	-69.292	0	-69.292	155.218
31547-FBU Forskning og dokumentation	116.337	0	-69.209	-69.209	47.127
31548-FBU Fritidspas	351	0	0	0	351
31549-FBU KEEP	77.659	-78.195	535	-77.660	-1
31551-FBU Opsporingsmodel	60.769	-88	-1.836	-1.924	58.846
31553-FBU Programledelse	2.258.497	0	-9.196	-9.196	2.249.301
31554-FBU Pulje til strategisk samarbejde	287	0	-287	-287	0
31555-FBU VIDA	56.029	0	-26.919	-26.919	29.111
31556-FBU §11	459.416	0	-458.871	-458.871	545
32725-Koordinering af uddannelsesinitiativer TF	769	500.000	-500.189	-189	580
32726-Børnekataloget - ICS Kurser TF	1.834.100	1.940.000	-2.289.901	-349.901	1.484.199
32750-Børn og unges funktionsevne	962.240	0	-256.328	-256.328	705.913
32755-Permanente ledernetværk	0	140.000	0	140.000	140.000
35006-Netværkssamråd, eksterne konsulenter	923.442	0	0	0	923.442
35007-Netværkssamråd, formidling	167.180	-167.180	-1.442	-168.622	-1.442
35008-Vejledning til den helbredsmæssige vurdering TF	47.655	-47.655	0	-47.655	0
35010-Aftale om god opførsel	213.935	270.000	-243.437	26.563	240.498
35015-Bandeforebyggelse	117.761	3.000.000	-2.867.502	132.498	250.259
35020-Unge hjemløse	228.927	700.000	-844.392	-144.392	84.535
35030-Traumeprojektet	1.467.868	-1.467.868	0	-1.467.868	0

35035-Ekstremisme - gl. handlingsplan TF	2.444.022	-2.444.022	0	-2.444.022	0	
35045-Rollemodeller	1.493.490	-1.493.490	0	-1.493.490	0	
35051-NS ÆK - initiativ 4 - håndbøger	35.906	-35.906	-152.000	-187.906	-152.000	
35052-NS ÆK - initiativ 8 - døgninstitutioner	316.442	-316.442	0	-316.442	0	
35053-NS ÆK - initiativ 10 - GOP-materialer	229.167	-229.167	0	-229.167	0	
35054-NS ÆK - initiativ 21 - workshops piger	397.908	-397.908	0	-397.908	0	
35055-NS ÆK - initiativ 22 - efterudd. Grundskole	362.071	-362.071	0	-362.071	0	
35056-NS ÆK - initiativ 23 - samarbejde lokale aktører	662.430	-662.430	0	-662.430	0	
35057-NS ÆK - initiativ 25 - Dialogkorpsset	1.043.319	-1.043.319	0	-1.043.319	0	
35058-NS ÆK - initiativ 26 - kampagne og APP	2.527	-2.527	0	-2.527	0	
35059-Kursus om æresrelaterede konflikter	2.887.869	-2.887.869	0	-2.887.869	0	
35060-Leder- og praktikernetværk om integration	535.443	-535.443	0	-535.443	0	
35061-Integrationsviden.dk TF	3.168.888	-3.168.888	0	-3.168.888	0	
35062-NS ÆK - initiativ 25 - Dialogkorpsset 2	130.639	-130.639	0	-130.639	0	
37-Øget anv. af forældreprogrammer DUA	143.724	0	-3.784	-3.784	139.940	
51-PM - Ekspert og modelejere	4.287.970	-4.287.970	0	-4.287.970	0	
55-SSD Konference	106.684	0	0	0	106.684	
56-Etablering af pladser, forstærket indsats	579.625	0	-178.600	-178.600	401.026	
58-ØAF MTFC	164.021	0	-164.021	-164.021	0	
61-Efterværnspakken	71.274	0	-60.913	-60.913	10.361	
63-Fritidspas II TF	338.356	0	0	0	338.356	
64-Kursuskatalog	4.108.494	0	902.685	902.685	5.011.179	
66-Fritidspas II TF	297.670	0	-476	-476	297.194	
68-PM Formidling	553.770	-553.770	0	-553.770	0	
69-Dokumentationsprojekt SIP midler	210.872	0	0	0	210.872	
7- Vold mod børn - Beholdningskonto	411.281	0	0	0	411.281	
70-Udvikling af ICS	736.636	0	0	0	736.636	
71527-FBU Forskning og dokumentation BGB	0	0	930.000	930.000	930.000	
71-ØAF MTFC - Vejl.	60.720	0	-39.267	-39.267	21.453	
76-B3 Trykning og undervisning	501.972	0	-13.250	-13.250	488.722	
78-Psykiatrafale 2011-2014 B&U	254.590	0	0	0	254.590	
87-Familiens Hus, Esbjerg	1.066.262	-1.066.262	0	-1.066.262	0	
90-Målrettet indsats unge mødre	52.021	0	0	0	52.021	
91-Familiens Hus, Høje Tåstrup	621.359	-621.359	0	-621.359	0	
93-Gruppebehandlingsprojekt	514.004	0	0	0	514.004	
VISO						
17010-Evaluering og Styrkelse af VISO	4.269.927	0	-515.241	-515.241	3.754.685	
17020-Den permanente Børne Task Force II (TFA 2012-2015)	147.864	0	-4.772	-4.772	143.092	
17030-National strategi mod æresrelateret vold	162.755	0	-296	-296	162.460	
43-Viso Grønland	350.119	0	4.200	4.200	354.319	
Center for Handicap og Psykisk Sårbarhed						
109-19M puljen - Kvalitet i den kommunale indsats	1.064.135	776.000	-1.359.898	-583.898	480.237	
110-19M - Implementeringsstøtte	639.850	1.200.000	0	1.200.000	1.839.850	
11180-Magtanvendelse - undervisning og publikationer	488.309	0	-2.363	-2.363	485.945	

11181-Tolkemyndigheden Drift TFA	0	3.864.000	-2.809.654	1.054.346	1.054.346
11182-Tolkemyndigheden Tolkninger TFA	0	38.000.000	-37.018.751	981.249	981.249
11203-Udadreagerende demente	58.992	-58.992	0	-58.992	0
11204-Viden om socialfaglige indsatser på demensområdet	580.826	-580.826	0	-580.826	0
11206-Rehabilitering	11.805.662	-11.805.662	0	-11.805.662	0
11209-Forebyg. til bevar. af funktionsevnen hos ældre	1.219.686	-1.219.686	0	-1.219.686	0
11217-Forebyggelse af selvmordsadfærd blandt ældre	864.005	-864.005	0	-864.005	0
11218-Fysiske aktiviteter og demenssygdomme	98.899	-98.899	0	-98.899	0
11220-Program for livskvalitet og selvbestemmelse	12.896.179	-8.696.089	-17.314.703	-26.010.792	-13.114.613
11221-Programledelse Livskvalitet og selvbestem. – drift	-704.606	576.113	1.993.111	2.569.225	1.864.619
11222-Styrke medarb.fokus på beboernes livskvalitet	-638.862	586.533	1.996.888	2.583.421	1.944.559
11223-Styrkelse af mellemlederes ledelseskompeterencer	-640.401	533.846	2.768.758	3.302.604	2.662.203
11224-Frivillige på plejehjem	-705.222	636.069	2.156.119	2.792.187	2.086.966
11225-Styrkelse af den palliative pleje på plejehjem	-839.597	812.795	2.925.234	3.738.029	2.898.432
11226-Kontinenspleje	-671.403	635.257	1.693.979	2.329.237	1.657.834
11228-Samvær med mennesker med demens	246.896	-246.896	0	-246.896	0
11229-Lederudvekslingsprogram Japan 2014 TF	24.113	0	0	0	24.113
11231-Fast tilknyttede læger, udvidet periode TF	178.676	-178.676	0	-178.676	0
11232-Det gode borgerforløb TF	221.018	-221.018	0	-221.018	0
11233-Nye Alliancer TF	277.513	-48.648	-228.865	-277.513	0
11234-Nordisk forum for faglig udvikling (NM) TF	72.466	-72.466	0	-72.466	0
11235-Nordisk forum for faglig udvikling (DEP) TF	94.082	-94.082	0	-94.082	0
11236-Samvær med mennesker med demens 2015 TF	788.031	-788.031	0	-788.031	0
11237-Relancering af Måltidsbarometeret TF	166.361	-166.361	0	-166.361	0
121-Audit af vold på botilbud	990.292	0	-782.914	-782.914	207.378
18003-DHUV	1.726.288	0	0	0	1.726.288
31535-Mestringspakken - tidlig indsats	372.287	0	-358.250	-358.250	14.036
31536-Mestringspakken - forældrekurser	246.672	0	-222.089	-222.089	24.582
31537-Mestringspakken - terapeutisk bistand	76.805	20.000	-57.590	-37.590	39.215
31538-Mestringspakken - afprøvning TF	467	1.772.857	-1.668.858	103.999	104.466
32610-Arbejdsrehabiliteringsklubber	180.067	-180.067	0	-180.067	0
32730-Beh. af seksuelle overgreb pers. kognit.funkt.ned	261.187	0	-41.339	-41.339	219.848
32830-Isolerede sindslidende II	199.251	125.000	-233.943	-108.943	90.309
33850-15 M 2013-2015	18.859	635.760	-384.831	250.929	269.788
33870-Fremrykningspuljen 19M	276.302	1.039.000	-578.882	460.118	736.421
33875-Generisk forløbsprogram	-514	0	514	514	0
33877-Koncept for pårørendeinddragelse	117.819	0	-29.445	-29.445	88.374
41001-Sociale Akuttilbud	131.617	449.889	-419.164	30.725	162.342
41002-Mestringskurser tilpasning af programmer	4.465	-5.365	1.800	-3.565	900
41004-Inspirationsmateriale	16	-16	0	-16	0
41005-Indsatser på botilbud - implementering	60.461	500.000	-553.195	-53.195	7.266
41006-Indsatser på botilbud - evaluering	0	200.000	-408	199.592	199.592

41007-Inspirationsmaterialer- publikation	467	-467	0	-467	0
41008-Inspirationsmaterialer - seminar	22.467	-22.467	0	-22.467	0
41009-Evaluering - kriminal præventive indsatse	-46.493	84.360	-37.867	46.493	0
4560-OPI task force	-70.398	0	0	0	-70.398
46014-ETNA	158.392	0	0	0	158.392
46015-NIW-NeRo	146.117	0	0	0	146.117
46019-Aktivitet, Kræft og Livskvalitet	147.969	0	-161.119	-161.119	-13.150
46026-Task Force på handicapområdet	616.470	2.716.000	-2.689.772	26.228	642.698
46027-Afdækning af IKT-løsninger TF	65.868	-66.090	222	-65.868	0
46028-Frivillig faglighed - Processtøtte	19.400	0	6	6	19.406
46029-Nordisk Ministerråd Könberg 3 TF	30.000	0	0	0	30.000
46030-Frivillig faglighed - Processtøtte 2016 TF	0	261.000	-230.265	30.735	30.735
46031-NR forebyggelse af vold TF	0	845.622	-631.305	214.317	214.317
54-DAISY-projekt	234.966	-234.966	0	-234.966	0
66001-Forebyggelse af magtanvendelse	19.617	370.000	-389.617	-19.617	0
66002-Dokumenterede metoder i bostøt- teindsatsen	91.193	300.000	-321.654	-21.654	69.539
66003-Mestringskurser kursusafholdelse	85.308	-85.258	-50	-85.308	0
66004-Afprøvning af ACT-metoden	625.785	0	-222.592	-222.592	403.193
66005-Sats 14, peer støtte, evaluering	-42.425	250.000	-132.559	117.441	75.017
81-DHUV udd. i voksenudredningsmeto- den	273.529	0	0	0	273.529
88-Udadreagerende demente	1.526.631	-1.526.631	0	-1.526.631	0
Center for Udsatte Voksne					
5571-Årsstatistik	242.202	0	-29.028	-29.028	213.174
33111-Center mod menneskehandel	-55.995	0	-1.728.656	-1.728.656	-1.784.650
33222-CMM 2015 TF	456.183	3.000.000	-2.621.212	378.788	834.971
33640-Evaluering udgående indsatser	190.121	180.000	-228.585	-48.585	141.537
33790-Ildræt	105.365	-105.365	0	-105.365	0
33800-Grønlænderstrategi 2013-2016	-8.533	387.495	-228.402	159.093	150.560
33810-Exit prostitution	59.522	700.000	-622.347	77.653	137.175
33820-Styrket indsats på væresteder	125.653	753.800	-776.366	-22.566	103.087
33840-Misbrugspakken - Udgående og rummelig stofmisbrugs	15.999	385.652	-401.651	-15.999	0
33845-Nationale retningslinjer for den sociale stofmisbr	10.024	0	-10.024	-10.024	0
33881-Processtøtte til Mødrehjælpen og DMV TF	0	0	-177	-177	-177
33882-Implementering af nationale ret- ningslinjer TF	0	1.390.000	-1.191.732	198.268	198.268
33910-Hash og Kokainprojektet - til- skudsfinansieret	90.655	254.000	-275.878	-21.878	68.777
33960-Smart Recovery	24.218	200.000	-208.215	-8.215	16.003
33970-Hjemløsestrategien - forankring 2014-2015	222.724	0	-204.765	-204.765	17.958
33980-Metodeprogram for stofmisbrugs- behandling	362.591	1.163.088	-1.147.043	16.045	378.636
84-Puljen sundhed til socialt udsatte	150.000	0	0	0	150.000
71511-CMM 2015 BGB	0	0	1.729.078	1.729.078	1.729.078
Øvrige					
13001-Udvikl/impl af projektstyrings- værktøj	300.000	-300.000	0	-300.000	0
I alt	120.048.412	23.504.108	-85.001.347	-61.497.239	58.551.173

Nogle af projekterne er finansieret ved, at Socialstyrelsen først får udbetalt tilskuddet, når udgifterne er afholdt. I nogle tilfælde er tilskuddet endnu ikke modtaget (i tabellen vist ved at overskud til videreførelse er negativt).

4.4 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, i mio. kr.

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab for året	Afvigelse	Akk. videreførelser primo 2017
15.11.31. Rådgivning og udredning	246,8	240,5	-6,3	6,3
15.11.34. Parrådgivning	0,7	0,7	0	0,0
15.11.50. Udvikling af pensionsberegner	0	0	0	0,0
15.11.62. Foreninger mv.	2,1	2,5	0,4	0,0
15.13.02. Center for selvmordsforskning	3,9	3,9	0	0,0
15.13.04. Center for frivilligt socialt arbejde	9,6	9,6	0	0,0
15.13.08. Velfærdsforskning	0	0	0	0,0
15.13.11. Omstillingsinitiativer mv.	0	-5	-5	8,6
15.13.15. Frivilligt socialt arbejde	44,3	42,8	-1,5	0
15.13.20. Børn og unges sociale problemer	8,9	4,5	-4,4	4,4
15.13.21. Hjerneskadeklubber for arbejdsrehabilitering	0	-2,2	-2,2	2,2
15.13.22. Mere viden om mennesker med handicap	0	0	0	0
15.13.23. Rammebeløb til handicappede mv.	23,7	12,7	-11	12,3
15.13.25. Den Fælles Tolkeløsning	44,1	40,4	-3,7	3,9
15.13.26. Helhed og sammenhæng på handicapområdet	22,5	20,3	-2,2	8,0
15.13.28. Frivilligt arbejde inden for det sociale felt	68,7	68,6	-0,1	4,2
15.13.30. Tilskud til Livslinien	6	6	0	0,0
15.13.31. Tilbud om frivilligt arbejde som led i udd.	1,8	1,7	-0,1	0,1
15.13.57. Udvikling af samfundsøkonomiske modeller	2,2	2,2	0	0,0
15.14.11. Efteruddannelse	1,2	1	-0,2	0,6
15.14.14. Handlekraftig indsats	2	1,8	-0,2	2,7
15.14.15. Udvikling og etablering af børnehuse	0	0	0	0
15.14.16. Forebyggelsesstrategi og inklusion	10,6	10,6	0	1,9
15.16.01. Reservation til anbringelsesreformen	19,2	20,2	1	2,6
15.25.09. Barnets Reform	24,4	18	-6,4	11,6
15.25.11. Indsats til beskyttelse af børn mod overgreb	13,2	13,2	0	4,5
15.26.01. Forebyggende indsats for udsatte børn og unge	24,2	21,7	-2,5	15,0
15.26.02. Tidligere, forebyggende og mere effektiv inds.	9,6	9,2	-0,4	0,4
15.26.03. Behandling af børn og unge	68,7	67,8	-0,9	0,9
15.64.05. DUKH	10,4	10,4	0	0,0
15.64.07. Koloni, handicappede børn/unge og forældre	12,1	11,3	-0,8	0,8
15.64.08. Styrket indsats på botilbud mv.	0	0	0	0
15.64.10. Undervisning af døvblinde	1,2	1,2	0	0,0
15.64.11. Døvefilm	7,3	7,3	0	0,1

15.64.12. Sociale teknologier for mennesker	2,5	2,4	-0,1	0,4
15.64.13. Deltagelse og medbestemmelse	0	0	0	0
15.64.15. Fribefordring af handicappede mv.	2,1	1,9	-0,2	0,2
15.64.50. Organisationer m.v. på handicaprådet	4,5	5,1	0,6	0,1
15.72.03. Møltrup Optagelseshjem	9,4	9,4	0	0,0
15.74.01. Indsats over for pers udsat for seks overgreb	15,7	15	-0,7	0,6
15.74.02. Naturen som social og rehabiliterende indsats	3	3	0	0,0
15.74.09. Psykologbehandling til seksuelt misbrugte	0	0	0	0
15.74.10. Sociale tilbud til personer med sindslidelser	76,2	45,1	-31,1	33,1
15.74.12. Styrkelse af socialpsykiatrien	0	-0,1	-0,1	0,1
15.74.13. Sundhed til socialt udsatte	0	-0,1	-0,1	0,1
15.74.14. Styrket indsats for sindslidende	0	-0,3	-0,3	0,3
15.74.15. Psykiatraftale 2011-2014	0	-1,7	-1,7	2,5
15.74.16. Rådgivningstilbud til psykisk sårbare unge	0	0	0	0,0
15.75.01. De svageste hjemmehjælpsmodtagere	0	0	0	0,0
15.75.02. Pulje lokale/kommunale udsatteråd	0	0	0	0
15.75.03. Styrket indsats over for voldsramte	1,1	0,5	-0,6	1,4
15.75.04. Særlig indsats, de svagest stillede børn/unge	0	-0,1	-0,1	0
15.75.08. Særlilskud til Københavns Kommune	57,9	58,1	0,2	0,0
15.75.09. National civilsamfundsstrategi	0	-0,3	-0,3	0,3
15.75.10. Børne- og familiepolitiske område	5	3,7	-1,3	1,3
15.75.11. Lige Muligheder	0	-0,1	-0,1	0,1
15.75.12. Støtte til kvinder på vej ud af prostitution	0	-4,2	-4,2	5,9
15.75.14. Indsats til forebyggelse af vold på botilbud	0,6	0,3	-0,3	0,3
15.75.15. Styrkelse af plejefamilieområdet	6,2	4,3	-1,9	3,7
15.75.16. Center for Rusmiddelforskning	11,4	11,6	0,2	0,0
15.75.17. Ny indsats mod asocial adfærd	1,9	1,4	-0,5	1,2
15.75.18. Forstærket indsats over for kriminelle unge	12,6	13,2	0,6	5,3
15.75.19. Bedre tværfaglig indsats - børn af udsatte	0	0	0	0
15.75.20. Ungdomskriminalitet	1,7	0,3	-1,4	2,6
15.75.21. Hjemløsestrategi	25,7	27,4	1,7	3,5
15.75.22. Rygeadgang og røgfrit miljø på væresteder	0	0	0	0
15.75.23. Aktivitetstilbud på væresteder mv.	5,3	4,7	-0,6	1,8
15.75.24. Behandlingsmodeller til unge med misbrug	18,2	15,6	-2,6	2,6
15.75.26. Pulje til socialt udsatte grupper	48	35,3	-12,7	13,8
15.75.27. Fremme af kønsligestilling	0,8	4,3	3,5	5,9
15.75.34. Forældreprogrammer m.v.	0	0	0	0
15.75.35. Socialt udsatte grønlandere i Danmark	8,8	13,2	4,4	0,5
15.75.41. Initiativer vedrørende kvalitetsreformen	0	-2,4	-2,4	0,4
15.75.44. Styrkelse af efterværnsindsatsen	2,8	1,9	-0,9	2,2

15.75.45. Én indgang for alle børn	5	5	0	0,0
15.75.48. Nyt adoptionssystem	2	2	0	0,0
15.75.49. Opfølgende samtaler til tidl. anbragte unge	3,1	0,6	-2,5	2,5
15.75.50. Organisationer m.v. på børneområdet	12,3	12,3	0	0,0
15.75.51. Udviklingsarbejde vedrørende mål	0	-0,4	-0,4	0,0
15.75.70. Tilskud til socialt udsatte	3,9	3,9	0	0,0
15.75.71. Bruger- og pårørendeorganisationer, udsatte	0	0	0	0,0
15.75.72. Det Fælles Ansvar II	0	0	0	0,0
15.75.73. Driftsstøtte til brugerorganisationer mv.	94,6	93,5	-1,1	2,6
15.75.74. Overgangsordning	9,6	3,4	-6,2	9,6
15.75.75. Udviklingsinitiativer	40,7	37,8	-2,9	11,2
15.75.78. Tilskud til julehjælp	4	4	0	0,0

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 2016.

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 2016 haft en bevilling på 246,8 mio.kr. og et forbrug på 240,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 6,3 mio.kr. Det bemærkes, at kontoen er finansieret af midler fra det kommunale bloktilskud. Midlerne har til formål, at finansiere vejledende specialrådgivning i de mest specialiserede og komplicerede sager på social- og specialundervisningsområdet. Det bliver årligt vurderet, om der er behov for en eventuel efterregulering i form af tilbageførsel af midler til kommunerne

15.13.20. Børn og unges sociale problemer

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 8,9 mio.kr. og et forbrug på 4,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 4,4 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes, at to ansøgningspuljer ikke er udmøntet fuldt ud pga. færre ansøgninger end forventet. Puljerne genudmeldes i 2017.

15.13.21. Hjerneskadeklubber for arbejdsrehabilitering

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 0 mio.kr. og et forbrug på -2,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 2,2 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.13.23. Rammebeløb til handicappede mv.

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 23,7 mio.kr. og et forbrug på 12,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 10,9 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes, at der ikke har været tilstrækkeligt kvalificerede ansøgninger til to puljer, hvorfor bevillingerne ikke kunne udmøntes fuldt ud.

15.25.09. Barnets Reform

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 24,4 mio.kr. og et forbrug på 18 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 6,4 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år og færre afholdte udgifter til projekter end forventet.

15.74.10. Sociale tilbud til personer med sindslidelser

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 76,2 mio.kr. og et forbrug på 45,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 31,1 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes, et mindreforbrug på 24,8 mio. kr., hvor udmøntningen forudsatte politisk stillingtagen om eventuel anvendelse af midlerne til Udviklings- og Investeringsprogrammet (UIP) allerede i 2016. Idet UIP'en først blev iværksat i 2017, var der således et mindreforbrug i 2016 som følge heraf. Derudover skyldes det samlede mindreforbrug et lavere antal kvalificerede ansøgninger end forventet og returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.74.15. Psykiatraftale 2011-2014

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 0 mio.kr. og et forbrug på -1,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 1,7 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.75.10. Børne- og familiepolitiske område

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 5 mio.kr. og et forbrug på 3,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 1,3 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.75.12. Støtte til kvinder på vej ud af prostitution

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 0 mio.kr. og et forbrug på -4,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 4,2 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.75.15. Styrkelse af plejefamilieområdet

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 6,2 mio.kr. og et forbrug på 4,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 1,9 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes færre udgifter til indgåede kontrakter samt returbetalinger.

15.75.20. Ungdomskriminalitet

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 1,7 mio.kr. og et forbrug på 0,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 1,4 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år, samt at to underkonti på kontoen i forbindelse med satspuljeaftalen for 2013 blev nedsat fra 2016 og frem. Underkontiene blev dog kun nedsat med de oprindelige afsatte beløb i 2010, hvorfor pl-reguleringen af beløbene fra 2010 til 2015 reterer på kontoen.

15.75.24. Behandlingsmodeller til unge med misbrug

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 18,2 mio.kr. og et forbrug på 15,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 2,6 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes at ansøgningspuljen vedr. implementering af modeller målrettet unge med misbrug ikke blev udmøntet fuld ud i 2016. I an-

søgningspuljen for 2016 kunne alle midlerne ikke udmøntes, idet der ikke var nogen indkomne ansøgninger til ansøgningsmodellen Multisystemisk Terapi Substance Abuse (MST-SA). Der var således uforbrugte midler svarende til 2,4 mio. kr., som udmøntes sammen med ansøgningspuljen for 2017.

15.75.26. Pulje til socialt udsatte grupper

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 48 mio.kr. og et forbrug på 35,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 12,7 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år, at bevillingen til stofmisbrugsdatabasen blev finansieret af Omstillingspuljen svarende til et mindreforbrug på 4 mio. kr., samt at midler til enkelte projekter ikke blev udmøntet fuldt ud idet enkelte projekter (kontrakter med leverandører) er blevet billigere end forudsat, svarende til et mindreforbrug på 3,2 mio. kr.

15.75.27. Fremme af kønsligestilling

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 0,8 mio.kr. og et forbrug på 4,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør -3,5 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes, at der er udgiftsført forbrug til aktiviteter for videreførte midler fra tidligere år.

15.75.35. Socialt udsatte grønlandere i Danmark

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 8,8 mio.kr. og et forbrug på 13,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 4,4 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelserne er, at der er gennemført aktiviteter, der er finansieret af videreførte midler fra tidligere år.

15.75.41. Initiativer vedrørende kvalitetsreformen

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 0 mio.kr. og et forbrug på -2,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 2,4 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes returbetalinger fra projekter fra tidligere år.

15.75.49. Opfølgende samtaler til tidl. anbragte unge

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 3,1 mio.kr. og et forbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 2,5 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes færre ansøgninger end forventet, hvorfor ansøgningspuljen, til opfølgende samtaler til tidligere anbragte unge, ikke kunne udmøntes fuldt ud.

15.75.74. Overgangsordning

Hovedkontoen har i 2016 haft en bevilling på 9,6 mio.kr. og et forbrug på 3,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskabstal udgør 6,2 mio.kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen skyldes en returbetaling fra et projekt fra tidligere år på 5,8 mio. kr. Den resterende afvigelse skyldes færre projektansøgninger under kontoen.