



**Socialstyrelsen**

# Årsrapport 2022

Socialstyrelsen  
Edisonsvej 1  
5000 Odense C

CVR. Nr. 26 14 46 98

marts 2023

---

**Viden til gavn**

Publikationen er udgivet af  
Socialstyrelsen  
Edisonsvej 1  
5000 Odense C  
Tlf: 72 42 37 00  
E-mail: [info@socialstyrelsen.dk](mailto:info@socialstyrelsen.dk)  
[www.socialstyrelsen.dk](http://www.socialstyrelsen.dk)

Download eller se rapporten på  
[www.socialstyrelsen.dk](http://www.socialstyrelsen.dk).

Der kan frit citeres fra rapporten med angivelse  
af kilde.

ISBN: 978-87-94371-66-7

# Indhold

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1 Påtegning</b> .....  | <b>2</b>  |
| 1.1 Påtegning af det samlede regnskab.....                            | 2         |
| <b>2 Beretning</b> .....  | <b>3</b>  |
| 2.1 Præsentation af Socialstyrelsen.....                              | 3         |
| 2.2 Ledelsesberetning .....   | 3         |
| 2.3 Kerneopgaver og ressourcer .....                                  | 7         |
| 2.4 Målrapportering .....   | 9         |
| 2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger ..... | 12        |
| 2.5 Forventninger til det kommende år .....                           | 14        |
| <b>3 Regnskab</b> .....   | <b>14</b> |
| 3.1 Anvendt regnskabspraksis .....                                    | 14        |
| 3.2 Resultatopgørelse .....   | 15        |
| 3.2.1 Resultatdisponering.....  | 16        |
| 3.3 Balance.....  | 17        |
| 3.4 Egenkapitalforklaring .....                                       | 18        |
| 3.5 Likviditet og låneramme .....                                     | 18        |
| 3.6 Opfølgning på lønsumsloft .....                                   | 18        |
| 3.7 Bevillingsregnskab .....  | 19        |
| <b>4 Bilag</b> .....  | <b>31</b> |
| 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance .....                      | 31        |
| 4.2 Indtægtsdækket virksomhed .....                                   | 33        |
| 4.3 Fællesstatslige løsninger mv.....                                 | 33        |
| 4.4 Gebyrfinansieret virksomhed.....                                  | 33        |
| 4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter .....                            | 34        |
| 4.6 Forelagte investeringer.....                                      | 34        |
| 4.7 It-omkostninger.....  | 35        |

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 og anden bevilling, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022. For en komplet oversigt over hovedkonti henvises til bevillingsregnskabet i afsnit 3.7.

Det tilkendegives hermed:

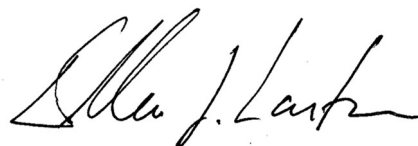
1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, 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.

København, den 30. marts 2023



Jens Strunge Bonde  
Departementschef

Odense, den 17. marts 2023



Ellen Klarskov Lauritzen  
Direktør

## 2 Beretning

Årsrapporten omfatter Socialstyrelsens virksomhed i henhold til Socialstyrelsens og Social- og Ældreministeriets organisation indtil den kgl. resolution af den 15. december 2022, hvor daværende Social- og Ældreministeriets (nu Social-, Bolig- og Ældreministeriet) fik ressortansvar for bolig- og byggeriområdet og Socialstyrelsen blev til Social- og Boligstyrelsen. Styrelsen benævnes derfor i årsrapporten som Socialstyrelsen og ikke Social- og Boligstyrelsen. Præsentationen af styrelsen, herunder formål og opgaveportefølje, som beskrevet i årsrapporten, er på socialområdet uændret efter sammenlægningen til Social- og Boligstyrelsen.

### 2.1 Præsentation af Socialstyrelsen

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

- Udsatte børn og unge.
- Handicap.
- Udsatte grupper.

Det er Socialstyrelsens vision at kvalificere den sociale indsats i kommuner, regioner og sociale tilbud, så der skabes målbare forandringer for den enkelte borger og for samfundet som helhed. Det gør Socialstyrelsen med afsæt i aktuelt bedste viden og i tæt samspil med andre statslige aktører, kommuner, regioner, sociale tilbud, vidensmiljøer, interesseorganisationer, civilsamfund og fonde.

Styrelsen har fire kerneopgaver:

- Socialstyrelsen styrker vidensgrundlaget
- Socialstyrelsen formidler viden og anbefalinger
- Socialstyrelsen understøtter forandring i praksis
- Socialstyrelsen varetager lovbundne opgaver og myndighedsopgaver.

Strategien kan findes på styrelsens hjemmeside: <https://sbst.dk/om-os/strategi-maal-og-resultater> og tilpasses fremover til at omfatte de ressortoverførte områder.

### 2.2 Ledelsesberetning

Socialstyrelsen har i 2022 realiseret hovedparten af sine planlagte mål, og bidraget til at kvalificere og implementere virksomme sociale indsatser på tværs af landets kommuner og regioner. Enkelte af styrelsens mål for 2022 er dog ikke opfyldt, jf. 2.4 Målafrapportering, herunder mål vedr. antal afsluttede rådgivningsforløb, lanceringen af styrelsens nye digital formidlingsplatform, implementering af den i 2022 ikke indgåede aftale om det specialiserede socialområde og nedbringelse af sygefravær.

Socialstyrelsen lancerede i 2021 sin nye strategi, som bl.a. skærper, at Socialstyrelsen som implementeringsaktør skal være med til at skabe målbare forandringer på socialområdet i tæt samspil med andre aktører, og at styrelsens implementeringsindsats skal målrettes der, hvor behovet for forandring er størst. I 2022 er der blevet arbejdet videre med at implementere og omsætte strategien.

Socialstyrelsen har etableret et strategisk dialogforum for kommunale topchefer for at styrke den strategiske dialog med landets kommuner om udviklingen af det sociale område. Derudover har Socialstyrelsen bl.a. indgået et styrket samarbejde med Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering om at understøtte en samlet social- og beskæftigelsesindsats.

For at målrette og kvalificere Socialstyrelsens implementeringsindsats har styrelsen igangsat analyser om drivkræfter og barrierer for implementering af konkrete sociale indsatser i kommunerne. Den første analyse omhandler barrierer og drivkræfter for kommunernes helhedsorienterede indsatser.

I 2022 er Socialstyrelsen påbegyndt udviklingen af en ny digital formidlingsplatform, der skal styrke styrelsens formidling af viden og tendenser på socialområdet gennem nøgletal, resultater og effekter. Udviklingen af platformen fortsætter i 2023, hvor den forventes lanceret.

Socialstyrelsen har i 2022 formuleret en række faglige strategiske dagsordener, der peger på de områder, hvor styrelsen vurderer behov for en tydeligere strategisk og faglig retning for udviklingen af socialområdet – ud over de områder, hvor der allerede er politisk fokus gennem fx reformer eller andre større aftaler.

Socialstyrelsen har bidraget til det faglige grundlag for de politiske forhandlinger i 2022 om en specialeplanlægning, der skal øge kvaliteten og sikre den nødvendige specialisering på socialområdet. De politiske forhandlinger blev ikke afsluttet i 2022.

Derudover har Socialstyrelsen i 2022 bidraget til sekretariatsbetjeningen af Ekspertudvalget på socialområdet, som er nedsat af regeringen og KL med henblik på at give anbefalinger til at sikre en bæredygtig faglig og økonomisk udvikling på socialområdet.

I 2022 trådte den nye lov om socialtilsyn i kraft, som styrker socialtilsynet og sikrer et mere ensartet tilsyn på tværs af socialtilsynene. Socialstyrelsen har i løbet af året gennemført en række aktiviteter sammen med socialtilsynene, som har haft til formål at understøtte lovens intention.

Socialstyrelsens specialrådgivnings- og vidensorganisation (VISO) har i 2022 arbejdet med at udvikle VISOs forretningsområde. Udviklingen har bl.a. haft til hensigt at bidrage til hurtigere og bedre igangsættelse af rådgivningsforløb samt en bedre udvikling og forankring af viden. Der har været færre henvendelser og rådgivningsforløb i 2022, og der opleves fortsat en meget stor tilfredshed med VISO-forløbene.

Som følge af krigen i Ukraine har VISO oprettet en hotline, som kommunerne har kunne henvende sig til med socialfaglige spørgsmål, som relaterer sig til håndteringen af de fordrevne ukrainere. Desuden har Center mod Menneskehandel iværksat initiativer, der dels har klædt fagpersoner på til at opdage tegn på menneskehandel blandt ukrainske fordrevne og dels gjort ukrainske borgere opmærksomme på forskellige risici for udnyttelse og forebyggelse heraf.

På voksenområdet har Socialstyrelsen bl.a. bidraget til den nye aftale om lov om helhedsorienterede indsatser, som skal sikre en mere sammenhængende og enkel indsats for udsatte mennesker. Socialstyrelsen har desuden i 2022 påbegyndt implementeringen af aftalen, hvor styrelsen er formand for implementeringssekretariatet. Socialstyrelsen har sammen med Sundhedsstyrelsen udarbejdet Fagligt oplæg til en 10-årsplan: Bedre mental sundhed og en styrket indsats til mennesker med psykiske lidelser, som blev offentliggjort i 2022, og som skal danne grundlag for de politiske forhandlinger. Som opfølgning på hjemløseaftalen fra 2021 har Socialstyrelsen igangsat en række implementeringsaktiviteter, herunder et nationalt partnerskab og Task Force på hjemløseområdet.

Socialstyrelsen har i 2022 sammen med en lang række andre aktører og interessenter indgået i udviklingsarbejdet af den nye hvidbog om rehabilitering, som med sin lancering for første gang har skabt en bred konsensus om begrebet rehabilitering på tværs af velfærds- og fagområder. Socialstyrelsen har desuden i 2022 igangsat en række aktiviteter vedrørende retssikkerhed og tillid på handicapområdet som led i udmøntningen af aftalen om udmøntning af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet for 2022-2025.

På børne- og ungeområdet har Socialstyrelsen i 2022 bidraget med faglig viden til forberedelsen af en reform af efterværnsområdet og udarbejdelsen af Barnets Lov, som er en del af aftalen om Børnene Først, hvor styrelsen bl.a. har haft fokus på, at loven omfatter alle børn, herunder også børn med handicap. Loven forventes fremsat i 2023. Styrelsen er i 2022 påbegyndt forberedelsen af den omfattende implementering af loven, herunder undervisningsforløb og faglige redskaber. Et partnerskab med centrale organisationer og aktører på området for udsatte børn og unge er etableret og flere af aftalens faglige initiativer er igangsat. Styrelsen har i 2022 desuden haft fokus på at udbrede kompetencer til inddragelse af børn og eksisterende forskningsviden i regi af Videnscenter om børneinddragelse og udsatte børns liv.

Fra 2022 er Socialstyrelsen begyndt at arbejde med den øgede fleksibilitet og nye muligheder for faglig og strategisk prioritering inden for Socialstyrelsens finanslovsbestemte formål, som følger af, at en række bevillingsmæssige bindinger blev løsnat med finansloven for 2022.

Årets økonomiske resultat er et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. Mindreforbruget relaterer sig primært til udskydelse af indkøb af ydelser, hvor folketingsvalget og regeringsdannelsen har medført udskydelser i aftaleindgåelsen med eksterne leverandører. Dette gør sig især gældende i forhold til Børnene Først, hvor aktiviteter, der er afhængige af Barnets Lov er udskudt. Der har ligeledes været forsinkelser og mindre aktivitet i forbindelse med styrelsens udviklings- og investeringsprogrammer på voksen- og børneområdet, dels på grund af valget og dels på grund af færre deltagende kommuner.

Socialstyrelsens resultat for 2022 fremgår herunder, *jf. tabel 1*.

Tabel 1: Hoved- og nøgletal

| (mio. kr.)                                       | 2021   | 2022   | 2023   |
|--|--------|--------|--------|
| <b>Resultatopgørelse</b>                         |        |        |        |
| Ordinære driftsindtægter                         | -316,3 | -320,9 | -323,5 |
| Ordinære driftsomkostninger                      | 357,8  | 384,6  | 394,2  |
| Resultat af ordinær drift                        | 41,5   | 63,7   | 70,6   |
| Resultat før finansielle poster                  | -15,4  | -5,2   | 0,4    |
| Årets resultat                                   | -15,3  | -5,2   | 0,0    |
| <b>Balance</b>                                   |        |        |        |
| Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle) | 1,1    | 4,6    | 8,2    |
| Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)              | 23,0   | 24,0   | 24,0   |
| Egenkapital                                      | 75,9   | 81,1   | 81,1   |
| Langfristet gæld                                 | 1,0    | 1,3    | 0,9    |
| Kortfristet gæld                                 | 85,5   | 70,3   | 70,3   |
| <b>Finansielle nøgletal</b>                      |        |        |        |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen, pct.              | 2,3    | 9,6    | 17,1   |
| Bevillingsandel, pct.                            | 98,0   | 97,7   | 98,6   |
| <b>Personaleoplysninger</b>                      |        |        |        |
| Antal årsværk                                    | 418,8  | 440,5  | 418,2  |
| Årsværkspris, t.kr.                              | 584,3  | 593,1  | 604,9  |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Det bemærkes, at der kan komme ændringer til grundbudgettet for 2023, da der på tidspunktet ved udarbejdelsen af årsrapporten ikke foreligger en færdigbehandlet finanslov for 2023. Det angivne grundbudget er derfor baseret på forslag til finanslov for 2023 af august 2022.

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

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

| (mio. kr.)                    |           | Bevilling<br>(FL+TB) | Regnskab | Overført over-<br>skud ultimo |
|-------------------------------|-----------|----------------------|----------|-------------------------------|
| Drift                         | Udgifter  | 394,3                | 386,1    |                               |
|                               | Indtægter | -80,8                | -77,8    | 75,3                          |
| Administrerede ordninger mv.* | Udgifter  | 2077,6               | 1842,4   |                               |
|                               | Indtægter | 0,0                  | -83,0    | 170,3                         |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

\* Der henvises til tabel 12 for uddybning.



## 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. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration               | -66,1               | -0,9             | 67,0         | 0,0                     |
| 1. Styrke vidensgrundlaget på det sociale område                         | -47,8               | -43,4            | 77,1         | -14,1                   |
| 2. Formidle viden og anbefalinger på det sociale område                  | -25,5               | -2,2             | 32,6         | 4,8                     |
| 3. Understøtte forandring i praksis på det sociale område                | -96,3               | -16,7            | 105,7        | -7,4                    |
| 4. Varetage lovbundne opgaver og myndighedsopgaver på det sociale område | -77,8               | -14,6            | 103,8        | 11,4                    |
| I alt  | -313,5              | -77,8            | 386,0        | -5,2                    |

Kilde: Regnskabstal fra Navision Stat (NS) samt tidsregistrering fra mTime

Note 1.: Afgivelser i totaler skyldes afrundinger.

Note 2: Socialstyrelsen har ikke særskilt bevilling til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Der er foretaget en fordeling af bevillingen baseret på FL22 og TB22. Det er forudsat, at formål 0 er udgiftsneutral.

Note 3: Socialstyrelsens kerneopgaver er fra FL22 ændret ifht. tidligere år.

### *Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration (generelle fællesomkostninger)*

Denne opgave omfatter omkostninger til drift af stabsfunktioner, hvilket tager udgangspunkt i Økonomistyrelsens definition af generelle fællesomkostninger. Dette omfatter bl.a. omkostninger til personale i staben, husleje, fælles IT-omkostninger mv.

### *Styrke vidensgrundlaget på det sociale område*

Socialstyrelsen styrker vidensgrundlaget på det sociale område ved at tilvejebringe ny viden om centrale udfordringer og effektive helhedsorienterede løsninger for udsatte borgere og mennesker med handicap. Dette sker blandt andet ved at kortlægge kommunale udfordringer på det sociale område og lovende praksis, videreudvikle Den Socialøkonomiske Investeringsmodel (SØM) samt understøtte udbredelse og forankring af modellen i kommunerne, så den styrker kommunerne i arbejdet med investeringer på det sociale område, og ved i højere grad at benytte registerdata til at overvåge og benchmarke området til at skabe tydelighed om, hvor behovene er størst.

Socialstyrelsen varetager implementeringen af ministeriets Strategi for udvikling af sociale indsats, hvor styrelsen i 2022 bl.a. har iværksat en screening af koordineret udredning og indsats for mennesker med psykiske vanskeligheder og hyppig kontakt til behandlingspsykiatrien samt modning af skoleindsats mod eksklusion af udsatte børn med udadreagerende adfærd.

Opgaven har i 2022 haft et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. Dette relaterer sig primært til at styrelsens arbejde med specialeplanlægning på socialområdet er udskudt, da der ikke blev indgået en politisk aftale om dette i 2022. Derudover kan det henføres til mindreforbrug på styrelsens aktiviteter inden for udviklings- og investeringsprogrammerne på voksen- og børneområdet samt SØM, som skyldes dels forsinkelser afledt af folketingsvalget dels færre deltagende kommuner end forudsat i aftalerne samt.

#### *Formidle viden og anbefalinger på det sociale område*

Socialstyrelsen skaber gennemsigtighed og overblik over udviklingen på socialområdet, og hvad der virker i den sociale indsats. Socialstyrelsen vil udstille data og nøgletal, datadrevet viden om målgrupper og tendenser baseret på forskning, praksiserfaring, udviklingsprojekter mv. og viden om virksomme indsatser og metoder. Samtidig formidler Socialstyrelsen klare retningsgivende anbefalinger til en indsats af høj kvalitet, baseret på aktuelt bedste viden og gældende lovgivning på et specifikt område, som også udstilles. Socialstyrelsen har i 2022 bl.a. udarbejdet en manual til implementeringen af Housing First på hjemløshedsområdet og indgået et partnerskab. I 2022 har der været et merforbrug på 4,8 mio. kr. Dette skyldes primært aktiviteter i relation til udstilling af data og nøgletal.

#### *Understøtte forandring i praksis på det sociale område*

Socialstyrelsen understøtter, at den aktuelt bedste viden og gældende lovgivning omsættes effektivt til praksis i landets kommuner, regioner og sociale tilbud gennem et fokus på varige, organisatoriske forandringer. Det er i 2022 bl.a. sket via rådgivning fra styrelsens task forces, der bidrager til at styrke kvaliteten af kommunernes sagsbehandling på hhv. børne- og handicapområdet, og via en række rådgivningstilbud vedrørende voldsforebyggelse til socialpsykiatriske botilbud i hele landet samt omlægning af socialpsykiatrien og kommunernes hjemløseindsats.

Opgaven har i 2022 haft et mindreforbrug på 7,4 mio. kr. Dette skyldes primært aktiviteter i forbindelse med Børnene Først, hvor den forventede ikrafttrædelsesdato for Barnets lov er udskudt til 2023. Derudover har der været et mindreforbrug i forbindelse med styrelsens kursusataloger på forskellige områder samt enkelte aktiviteter inden for udviklings- og investeringsprogrammerne på voksen- og børneområdet som primært skyldes færre deltagende kommuner.

#### *Varetagelse af lovbundne opgaver og myndighedsopgaver på det sociale område*

Socialstyrelsen løser en række opgaver af væsentlig samfundsmæssig karakter, herunder også opgaver fastsat i anden lovgivning. Socialstyrelsens nationale auditfunktion har en særlig rolle i forhold til at følge og understøtte, at socialtilsynene har en systematisk, ensartet, uvildig og faglig kompetent praksis. I 2022 har Socialstyrelsen sammen med socialtilsynene haft ansvaret for at implementere ændringerne i lov om socialtilsyn, der trådte i kraft i 2022. Den nationale koordinationsstruktur i Socialstyrelsen skal sikre, at der eksisterer det fornødne udbud af højt specialiserede indsatser og tilbud til borgere på det mest specialiserede social- og specialundervisningsområde. Det sker gennem faglig dialog, vidensindsamling og ved, at Socialstyrelsen udarbejder centrale udmeldinger og forløbsbeskrivelser på området.

Endvidere har Socialstyrelsens via den nationale videns- og specialrådgivningsorganisation (VISO) bidraget med rådgivning og udredning i de mest komplicerede og specialiserede sager, hvor den fornødne ekspertise ikke er til stede i den enkelte kommune eller det enkelte tilbud. I 2022 har VISO også rådgivet ift. henvendelser om fordrevne ukrainere via Ukraine-hotlinen.

Socialstyrelsen varetager opgaver vedrørende regler, udmelding, udmøntning, udbetaling og opfølgning mv. af ministeriets driftstilskud og ansøgningspuljer på social- og ældreområdet. Opgaven er delvist finansieret af administrationsbidrag fra reservationsbevillinger og delvist fra Socialstyrelsens driftsbevilling på finansloven.

I 2022 var der et merforbrug på 11,4 mio. kr. Merforbruget kan henføres til flere aktiviteter herunder udviklingen af VISOs forretningsområde, udvikling af det tilskudsadministrative system samt implementering af lovændringerne om det styrkede socialtilsyn.

## 2.4 Målrapportering

Mål- og resultatplanen for 2022 er udarbejdet i samarbejde mellem Socialstyrelsen og Social- og Ældreministeriet.

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.

For alle resultatmål gælder, at målopfyldelsesgraden er binær. Det vil sige, at et mål betragtes som opfyldt, såfremt alle delelementer er opfyldt. Farvemarkeringen i tabel 4 indikerer, hvorvidt målet samlet er opfyldt. Grøn markering betyder, at målet samlet er opfyldt. Rød markering betyder, at målet samlet ikke er opfyldt.

### 2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Socialstyrelsens mål og resultater fremgår herunder, jf. tabel 4.

Tabel 4: Skematisk målrapportering 2022

| Nr. | Mål  | Succeskriterium  | Opnåede resultater   | Grad af målopfyldelse |
|-----|--|--|--|-----------------------|
| 1.1 | Systematisk opfølgning på rådgivningsforløb            | a) Antal modtagere af rådgivningsforløb fra Socialstyrelsen (kommuner, regioner mv.): Min. 130.  | Socialstyrelsen har i 2022 afsluttet 122 forløb.   | Mål ikke opfyldt.     |
|     |  | b) Andel modtagere, der vurderer, at rådgivningsforløbet bidrager til forandring: Min. 72 pct.   | 96 pct. af modtagerene i 2022 vurderer, at rådgivningsforløbet bidrager til forandring.  | Mål opfyldt.          |
| 1.2 | Overvågning af vidensudbredelse i 2022                 | a) Socialstyrelsen skal udarbejde en handlingsplan for udvikling af rammer og it-understøttelse af "Én indgang til viden". Handlingsplanen skal bl.a. indeholde konkret stillingstagen til målgruppe, indhold af viden og formidlingsform. Handlingsplanen sendes til departementet senest ved udgangen af 2. kvartal 2022, hvorefter Socialstyrelsen skal sikre implementering i overensstemmelse med planen herfor.                      | Lanceringen af Socialstyrelsens nye portal "Én indgang til viden" er udskudt til efteråret 2023. Som følge heraf er handlingsplanen revideret og fremsendt til departementet i oktober 2022. | Mål ikke opfyldt.     |
|     |  | Socialstyrelsen skal udvikle og implementere et koncept for monitorering af Socialstyrelsens indsats. Konceptet skal bl.a. indeholde stillingstagen til ledelsesinformation om styrelsens implementeringsarbejde og til dataunderstøttelse af styrelsens tværgående indsatser baseret på et systematisk overblik over sektorens behov (geografi, målgrupper og temaer). Konceptet skal være implementeret ved udgangen af 4. kvartal 2022. | Med udskydelsen af lanceringen af "Én indgang til viden", jf. 1.2 A, har det ikke været muligt at opfylde mål 1.2.B.   | Mål ikke opfyldt.     |
| 1.3 | Kvalitet af VISOs rådgivning                           | a) Andel kommuner, der er tilfredse med rådgivningen: Min. 91 pct.   | Andelen af rådgivningsforløb, hvor modtager af VISOs rådgivning i meget høj grad eller i høj grad er tilfredse er 93 pct.  | Mål opfyldt.          |
|     |  | b) Andel kommuner, der vurderer, at rådgivningsforløbet bidrager til den ønskede forandring: Min. 82 pct.  | Andelen af kommuner, der vurderer, at rådgivningsforløbet bidrager til den ønskede forandring, er 84 pct.  | Mål opfyldt.          |
| 1.4 | Kvalitet i sagsbehandlingen ved endt Task Force-forløb | Andel forløb, hvor der sker en forbedring af kvaliteten af sagsbehandlingen: Min. 85 pct.  | Der er sket en forbedring af kvaliteten i sagsbehandlingen i 100 pct. af de afsluttede task force-forløb på hhv. børne- og handicapområdet.  | Mål opfyldt.          |

Tabel 4: Skematisk målrapportering 2022

| Nr. | Mål                                | Succeskriterium  | Opnåede resultater   | Grad af målopfyldelse |
|-----|------------------------------------|--|--|-----------------------|
| 1.5 | Effektiv tilskudsforvaltning       | a) Socialstyrelsen udmønter alle ansøgningspuljer rettidigt inden for finansåret, herunder puljer, der løbende vedtages på aktstykker.   | Alle puljer er udmøntet rettidigt.   | Mål opfyldt.          |
|     |                                    | b) Socialstyrelsen implementerer en effektiv og sikker systemunderstøttelse af tilskudsforvaltningen via ibrugtagning af TAS (ny version) og implementerer konkrete effektiviseringer af sagsgange med udgangspunkt i nye fællesstatslige tilskudsregler mhp. at fastlægge service-mål, der understøtter hurtig besvarelse af henvendelser fra tilskudsmodtagere, sikre udbetalinger og rettidig godkendelse af statusrapporter og regnskaber. Socialstyrelsen skal senest afrapportere om styrelsens arbejde til departementet i 3. kvartal, hvor styrelsen også inkluderer konkret oplæg til service-mål til understøttelse en effektiv og sikker tilskudsforvaltning. | Socialstyrelsen har udarbejdet og oversendt redegørelse for opfyldelse af målet til departementet i september 2022.  | Mål opfyldt.          |
|     |                                    | c) Socialstyrelsen sikrer, at 90 procent af regnskaberne for de regnskabspligtige tilskud behandles inden for 155 dage.  | 93 pct. af regnskaberne er i 2022 behandlet inden for 155 dage.  | Mål opfyldt.          |
| 1.6 | Implementering af SØM i kommunerne | a) Den ministergodkendte handlingsplan for SØM er implementeret senest i slutningen af årets 3. kvartal. Socialstyrelsen indsender afrapportering herom senest ved udgangen af 2022.   | Handlingsplanen samt den tilhørende aktivitetsplan er implementeret, og alle aktiviteter er igangsat eller afsluttet til tiden.  | Mål opfyldt.          |
|     |                                    | b) Yderligere 10 nye kommuner har senest ved udgangen af 2022 deltaget i eller igangsat rådgivningsforløb om SØM i 2022.   | I 2022 har styrelsen ydet rådgivnings- eller implementeringsforløb til 12 kommuner, hvoraf én kommune tidligere har modtaget rådgivning.   | Mål opfyldt.          |
|     |                                    | c) Antallet af kommuner, der har udarbejdet og forelagt en investeringscase baseret på SØM, er steget i forhold til 2021.  | Socialstyrelsen har kendskab til, at 17 kommuner har anvendt SØM som en del af en beslutningsproces i 2022. Antallet steg med én kommune fra 2021 til 2022. Eksempler på kommunale SØM-beregninger fra 2022 er Randers Kommune, der har udarbejdet en investeringscase på ACT til borgere i langvarig hjemløshed, og Sønderborg Kommune, der har udarbejdet en beregning på en indsats for borgere med spiseforstyrrelse. Begge beregninger findes i SØMs erfaringsdatabase. | Mål opfyldt.          |
| 1.7 | Det specialiserede socialområde    | Socialstyrelsen udarbejder i forlængelse af en forventet kommende politisk aftale om det specialiserede socialområde en konkret handlingsplan for implementering af Socialstyrelsens ansvars- og opgaveområder i forhold til den politiske aftale. Handlingsplanen har hovedfokus på implementering i 2022-24. Den politiske aftale forventes at have stor betydning for Socialstyrelsens fremtidige opgavevaretagelse både for  | Der er ikke indgået en politisk aftale om det specialiserede socialområde. Det har derfor ikke været muligt for styrelsen at arbejde med målet.  | Mål ikke opfyldt.     |

Tabel 4: Skematisk målrapportering 2022

| Nr. | Mål  | Succeskriterium  | Opnåede resultater   | Grad af målopfyldelse |
|-----|--|--|--|-----------------------|
|     |  | VISO, Den Nationale Koordinationsstruktur, vidensproduktion og -distribution, data, monitorering mv. Socialstyrelsen skal sende handlingsplanen til godkendelse i departementet i overensstemmelse med tidsfrister aftalt med departementet i forlængelse af den politiske aftale. |  |                       |
| 1.8 | Effektiv implementering  | a) Socialstyrelsen skal udvikle et koncept for gennemførelse af drivkræfts- og barriereanalyser, som sendes til departementets orientering senest ved udgangen af 2. kvartal 2022.   | Styrelsen har udviklet og oversendt konceptet til departementet i juni 2022.   | Mål opfyldt.          |
|     |  | b) Socialstyrelsen skal afprøve konceptet på tre konkrete fagområder inden udgangen af 2022.   | Socialstyrelsen har afprøvet konceptet på tre forskellige genstandsfelter, hhv. metoderne Åben Dialog og MOVE samt helhedsorienterede indsatser. Departementet har modtaget en opsamling på afprøvnin-gen i december 2022.                 | Mål opfyldt.          |
| 1.9 | Kvalitet af auditfunktionen understøttende aktiviteter ift. socialtilsynet | a) Andel af de fem socialtilsyn (kommuner), der vurderer at have fået fagligt udbytte af Auditfunktionens understøttende aktiviteter: Min.: 80 pct.  | Andelen af socialtilsynene, der vurderer at have fået fagligt udbytte af Auditfunktionens understøttende aktiviteter i 2022: 90 pct.   | Mål opfyldt.          |
|     |  | b) Andel af de fem socialtilsyn (kommuner), der vurderer, at Auditfunktionens understøttende aktiviteter bidrager til videndeling på tværs af socialtilsynene: Min. 80 pct.  | Andelen af socialtilsynene, der vurderer, at Auditfunktionens understøttende aktiviteter har bidraget til videndeling på tværs af socialtilsynene i 2022: 91 pct.  | Mål opfyldt.          |
| 2.1 | God budgettering   | a) Driftsbevilling: Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat på 5 mio. kr.*  | Der er en afvigelse mellem grundbudgettet og årets resultat på 7,2 mio. kr. Heraf kan 3,3 mio. kr. henføres til aktivitetsudskydelser som følge af udskudt ikrafttrædelse af Barnets Lov, hvorfor afvigelsen reelt er på 3,9 mio. kr.      | Mål opfyldt.          |
|     |  | *Note i resultatplanen: Der ses i opgørelsen af målet bort fra evt. forbrugsafvigelse efter resultatplanens indgåelse, som følge evt. udskydelse af aktiviteter ifbm. Børnene Først.   |  |                       |
|     |  | b) Driftsbevilling: Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i udgiftsopfølgning 2 og realiseret resultat på 2,5 mio. kr.*   | Der er en afvigelse mellem udgiftsopfølgning 2 og årets resultat på 5,8 mio. kr. Heraf kan 3,3 mio. kr. henføres til aktivitetsudskydelser som følge af udskudt ikrafttrædelse af Barnets Lov, hvorfor afvigelsen reelt er på 2,5 mio. kr. | Mål opfyldt.          |
|     |  | *Note i resultatplanen: Der ses i opgørelsen af målet bort fra evt. forbrugsafvigelse efter resultatplanens indgåelse, som følge evt. udskydelse af aktiviteter ifbm. Børnene Først.   |  |                       |
|     |  | c) Reservationsbevillinger: Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat på 10 pct.  | Ved årets afslutning er afvigelsen mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat 15,0 pct.   | Mål ikke opfyldt.     |
|     |  | d) Reservationsbevillinger: Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i udgiftsopfølgning 2 og realiseret resultat på 5 pct.  | Ved årets afslutning er afvigelsen mellem budgetteret resultat i udgiftsopfølgning 2 og realiseret resultat 12,1 pct.  | Mål ikke opfyldt.     |
| 2.2 | Sygefravær   | I 2022 skal Socialstyrelsen have et gennemsnitligt sygefravær på maksimalt samme niveau som statens gennemsnit eller have nedbragt det   | Målet opgøres pba. data for 3. kvartal 2022 (rullende år), der viser at Socialstyrelsens gennemsnitlige sygefravær er 11,4 dage pr. årsværk. Det er en stigning på 2,4   | Mål ikke opfyldt.     |

Tabel 4: Skematisk målrapportering 2022

| Nr. | Mål                                  | Succeskriterium  | Opnåede resultater  | Grad af målopfyldelse |
|-----|--------------------------------------|--|---|-----------------------|
|     |                                      | gennemsnitlige sygefravær med minimum 5 pct. i forhold til Socialstyrelsens gennemsnit for 2021.   | dage ift. udgangen af 2021. Styrelsens gennemsnitlige sygefravær er i perioden steget 0,4 dage mere end stats, som i 3. kvartal 2022 var 10,2 dage.   |                       |
| 2.3 | God cyber- og informationsvirksomhed | a) Socialstyrelsen skal senest ved udgangen af årets 1. kvartal have udarbejdet en sammenstillet risikovurdering af styrelsens cybersikkerhed, der tager udgangspunkt i styrelsens forretningsområde og de dertilhørende it-systemer. Risikovurderingen skal have afsæt i Center for Cybersikkerheds vejledning "Logning – en del af et godt cyberforsvar" og skal samlet set afspejle en retvisende vurdering af styrelsens sikkerhedsmæssige sårbarheder, aktuelle trusselsbillede og en prioriteret liste over ITsystemers logs, der vurderes nødvendige at genere og opbevare, jf. CFCS's vejledning herom.  | Socialstyrelsen havde inden udgangen af 1. kvartal udarbejdet en sammenstillet risikovurdering af styrelsens cybersikkerhed.  | Mål opfyldt.          |
|     |                                      | b) Socialstyrelsen har inden udgangen af årets 2. kvartal udarbejdet en logningspolitik der, i tråd med de principper som Center for Cybersikkerhed har udarbejdet i deres vejledning; "Logning – en del af et godt cyberforsvar", sikrer gode og anvendelige logs, som er læsbare og som tager udgangspunkt i realistiske scenarier med afsæt i styrelsens risikovurdering. Logningspolitikken skal indeholde en beskrivelse af generering, indhentning, lagring, retentionsperioder og proaktiv samt reaktiv analyse, herunder kontroller, af logs for de systemer som der, jf. risikovurderingen, vurderes nødvendige at sikre. Politikken skal ligeledes indeholde en procedure for testning af hensigtsmæssigheden af den opsatte logning samt dokumentation for, hvad der logges og hvorfra dette gøres. | Socialstyrelsen havde inden udgangen af 2. kvartal udarbejdet en logningspolitik der er i tråd med Center for Cybersikkerheds vejledning.   | Mål opfyldt.          |
|     |                                      | c) Socialstyrelsen har inden årets 4. kvartal have foretaget tests af logs på 2 systemer med henblik på at vurdere de etablerede logningsprocedurers hensigtsmæssighed ift. styrelsens risici i risikovurderingen.   | Socialstyrelsen havde inden udgangen af 4. kvartal 2022 foretaget tests af logs på to systemer. På baggrund af de udførte test er det vurderet, at Socialstyrelsens logningsprocedurer er hensigtsmæssige ift. styrelsens risici i risikovurderingen. | Mål opfyldt.          |

#### 2.4.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Herunder følger en uddybende gennemgang af de resultatmål, der ikke blev opfyldt. Den samlede målopfyldelsesgrad udgør således 58 pct.

##### Mål 1.1. Systematisk opfølgning på rådgivningsforløb – A

Socialstyrelsen har i 2022 afsluttet 122 forløb. Som følge af forskydninger af aktiviteter i nogle rådgivningsforløb afsluttes disse forløb først i 2023, hvorfor målet om 130 afsluttede rådgivningsforløb i 2022 ikke nås.

#### *Mål 1.2. Overvågning af vidensudbredelse i 2022 – A og B*

Lanceringen af Socialstyrelsens nye portal. En indgang til viden er udskudt til 2023. Der har været dialog med departementet om beslutningen om at udskyde lanceringen. Handlingsplanen for udvikling af portalen er derfor blevet revideret, og blev først oversendt til departementet den 12. oktober 2022. Socialstyrelsen har derfor ikke opfyldt målet om at oversende handlingsplanen til departementet inden udgangen af 2. kvartal 2022 eller opfyldt målet om at udvikle og implementere konceptet for monitorering af Socialstyrelsens indsats.

#### *Mål 1.7. Det specialiserede socialområde*

Der er i 2022 ikke indgået en politisk aftale om det specialiserede socialområde, hvorfor Socialstyrelsen ikke har haft mulighed for at arbejde med målet.

#### *Mål 2.1. God budgettering – C og D*

Der er i 2022 ikke indgået politisk aftale om rammerne for udmøntningen af bevillingen på 15.85.69 Mere omsorg og nærvær i ældreplejen (124,9 mio. kr.), hvorfor Socialstyrelsen ikke har haft hjemmel til at udmønte bevillingen.

#### *Mål 2.2. Sygefravær*

Socialstyrelsens gennemsnitlige sygefravær i 3. kvartal (rullende år) er 11,4 dage pr. årsværk. Dette er en stigning på 2,4 dage ift. udgangen af 2021, hvor styrelsens gennemsnit var 9,0 dage. Til sammenligning var statens gennemsnitlige sygefravær i 3. kvartal 2022 10,2 dage, hvilket er en stigning 2,0 dage ift. udgangen af 2021, hvor statens gennemsnit var 8,2 dage. Både statens og styrelsens gennemsnitlige sygefravær er således steget fra 4. kvartal 2021 til 3. kvartal 2022, men styrelsens gennemsnitlige sygefravær ligger over statens niveau og er steget i forhold til 2021. Målet er derfor ikke opfyldt.

Socialstyrelsen har i 4. kvartal 2022 lanceret et nyt stress- og sygefraværskoncept, som forventes at kunne påvirke sygefraværet i en positiv retning. Derudover er der i 2022 gennemført et forløb, hvor alle kontorledelser er blevet klædt på til løbende at have fokus på og drøfte sygefraværet i eget kontor. Socialstyrelsens direktion og medarbejderindflydelsesorgan drøfter kvartalsvis udviklingen i sygefraværet samt eventuelle indsatser. Socialstyrelsens medarbejderindflydelsesorgan har besluttet, at arbejdsmiljørepræsentanter og evt. tillidsrepræsentanter efter hver kvartalsvis gennemgang kontakter kontorchefen i de kontorer, hvor sygefraværet ligger over styrelsens gennemsnit, mhp. en gensidig drøftelse af, hvad der dels kan forklare, dels nedbringe fraværet. Derudover har Socialstyrelsen iværksat en dataundersøgelse af styrelsens registrering af sygefravær. Tidsregistrering, herunder registrering af sygefravær, foretages på enkelttimer, dvs. på et forholdsvis detaljeret niveau, hvilket teknisk set kan have betydning for det registrerede sygefraværsniveau. Analysen bidrager til at nuancere billedet af styrelsens sygefravær og indikerer foreløbigt, at styrelsens sygefravær er på niveau med statens gennemsnit, når sygefravær på under en dags varighed udelades.

## 2.5 Forventninger til det kommende år

De forventede økonomiske nøgletal for 2023 fremgår herunder, *jf. tabel 5*.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

| (mio. kr.)                    | 2022  | 2023  |
|-------------------------------|-------|-------|
| Bevilling og øvrige indtægter | 391,3 | 394,6 |
| Udgifter                      | 386,1 | 394,6 |
| Resultat                      | -5,2  | 0,0   |

Anm.: Det bemærkes, at der kan komme ændringer til grundbudgettet for 2023, da der på tidspunktet ved udarbejdelsen af årsrapporten ikke foreligger en færdigbehandlet finanslov for 2023. Det angivne grundbudget er derfor baseret på forslag til finanslov for 2023 af august 2022.

Det fremgår af tabel 5, at bevilling og øvrige indtægter forventes at være på niveau med 2022. Der forventes yderligere udgifter og indtægter som følge af Aftale om udmøntning af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet 2023-2026 samt udmøntningen af udvikling- og investeringsprogrammerne på voksen- og børneområdet. Disse forventes forhandlet i foråret 2023. Forholdet mellem udgifter og indtægter forventes at balancere. Tabel 5 tager udgangspunkt i bevillingen inden den kgl. resolution af den 15. december 2022.

Med en forventet ny hovedlov om helhedsorienterede indsatser bliver det en central opgave på voksenområdet at understøtte implementeringen af en helhedsorienteret indsats målrettet borgere med komplekse problemstillinger i tæt samspil med relevante ministerier og KL.

På børneområdet får Social- og Boligstyrelsen i 2023 sammen med landets kommuner og nøgleaktørerne på området fortsat en væsentlig opgave i at sikre implementeringen aftalen om reformen Børnene Først, herunder den kommende Barnets Lov, effektivt på tværs af landet.

I forlængelse af arbejdet med evalueringen af det specialiserede socialområde vil Social- og Boligstyrelsen i 2023 understøtte det videre arbejde med specialeplanlægning på socialområdet, såfremt der indgås en politisk aftale på området.

Social- og Boligstyrelsen vil i 2023 gennemføre et udbud med henblik på at udvikle Tolkeportalen. Den nye tolkeportal skal forbedre brugervenligheden samt sikre smidigere sagsgangen. Lige som den på sigt skal kunne anvendes på flere ressortområder. Tolkeportalen forventes at tages i brug i 2024.

# 3 Regnskab

## 3.1 Anvendt regnskabspraksis

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

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



## 3.2 Resultatopgørelse

Socialstyrelsens resultatopgørelse for 2022 for hele det omkostningsbaserede område fremgår herunder, jf. tabel 6.

| Tabel 6: Resultatopgørelse |  |               |               |              |
|----------------------------|--|---------------|---------------|--------------|
| Note                       | (mio. kr.)                                   | 2021          | 2022          | 2023         |
|                            | <b>Ordinære driftsindtægter</b>              |               |               |              |
|                            | Bevilling                                    | -310,1        | -313,5        | -319,0       |
|                            | <u>Salg af varer og tjenesteydelser</u>      |               |               |              |
|                            | Eksternt salg af varer og tjenester          | -1,9          | -2,5          | -3,0         |
|                            | Internt statsligt salg af varer og tjenester | -2,8          | -1,8          | -0,5         |
|                            | Tilskud til egen drift                       | -1,5          | -3,1          | -1,0         |
|                            | Gebyrer                                      | 0,0           | 0,0           | -            |
|                            | <b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>        | <b>-316,3</b> | <b>-320,9</b> |              |
|                            | <b>Ordinære driftsomkostninger</b>           |               |               |              |
|                            | Ændring i lagre                              | 0,0           | 0,0           | 0,0          |
|                            | <u>Forbrugsomkostninger</u>                  |               |               |              |
|                            | Husleje                                      | 9,6           | 9,7           | 10,9         |
|                            | <b>Forbrugsomkostninger i alt</b>            | <b>9,6</b>    | <b>9,7</b>    | <b>10,9</b>  |
|                            | <u>Personaleomkostninger</u>                 |               |               |              |
|                            | Lønninger                                    | 222,4         | 234,8         | 227,2        |
|                            | Pension                                      | 35,3          | 38,5          | 37,3         |
|                            | Lønrefusion                                  | -13,0         | -12,0         | -11,6        |
|                            | Andre personaleomkostninger                  | 0,1           | 0,1           | 0,1          |
|                            | <b>Personaleomkostninger i alt</b>           | <b>244,7</b>  | <b>261,3</b>  | <b>253,0</b> |
| 1+2                        | Af- og nedskrivninger                        | 1,7           | 0,7           | 1,0          |
|                            | Internt køb af varer og tjenesteydelser      | 11,4          | 22,2          | 12,1         |
|                            | Andre ordinære driftsomkostninger            | 90,4          | 90,7          | 117,2        |
|                            | <b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>     | <b>357,8</b>  | <b>384,6</b>  | <b>394,2</b> |
|                            | <b>Resultat af ordinær drift</b>             | <b>41,5</b>   | <b>63,7</b>   | <b>70,6</b>  |
|                            | <b>Andre driftsposter</b>                    |               |               |              |
|                            | Andre driftsindtægter                        | -56,9         | -70,3         | -70,9        |
|                            | Andre driftsomkostninger                     | 0,0           | 1,4           | 0,0          |
|                            | <b>Resultat før finansielle poster</b>       | <b>-15,4</b>  | <b>-5,2</b>   | <b>0,3</b>   |
|                            | <b>Finansielle poster</b>                    |               |               |              |
|                            | Finansielle indtægter                        | 0,0           | -0,1          | -            |
|                            | Finansielle omkostninger                     | 0,1           | 0,1           | 0,4          |
|                            | <b>Resultat før ekstraordinære poster</b>    | <b>-15,3</b>  | <b>-5,2</b>   | <b>0,0</b>   |
|                            | Ekstraordinære indtægter                     | 0,0           | -             | -            |
|                            | Ekstraordinære omkostninger                  | -             | -             | -            |
|                            | <b>Årets resultat</b>                        | <b>-15,3</b>  | <b>-5,2</b>   | <b>0,0</b>   |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Det bemærkes, at der kan komme ændringer til grundbudgettet for 2023, da der på tidspunktet ved udarbejdelsen af årsrapporten ikke foreligger en færdigbehandlet finanslov for 2023. Det angivne grundbudget er derfor baseret på forslag til finanslov for 2023 af august 2022.

Resultatet af Socialstyrelsens omkostningsbaserede drift viser et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 5,2 mio. kr. Nedenfor kommenteres de væsentligste ændringer fra 2021 til 2022.

De ordinære driftsindtægter er steget med 4,6 mio. kr. fra 2021 til 2022. Stigningen skyldes primært stigning i bevilling fra reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet.

De ordinære driftsomkostninger er samlet steget 26,8 mio. kr. fra 2021 til 2022. Dette skyldes primært øgede udgifter til løn samt indkøb af varer og tjenesteydelser internt i staten. De øgede udgifter skal ses i sammenhæng med den øgede bevilling, herunder fra politiske aftaler.

Andre driftsindtægter er steget 13,4 mio. kr. Dette er afledt af de politiske aftaler vedrørende Udviklings- og investeringsprogrammerne på voksen- og børneområdet.

### 3.2.1 Resultatdisponering

Resultatdisponering 2022 for Socialstyrelsen fremgår herunder, *jf. tabel 7*.

| Tabel 7: Resultatdisponering           |       |
|--|-------|
| (mio. kr.)                             | Beløb |
| Disponeret til bortfald                | 0,0   |
| Disponeret til udbytte til statskassen | 0,0   |
| Disponeret til overført overskud       | 5,2   |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

### 3.3 Balance

Socialstyrelsens balance pr. 31. december 2022 fremgår herunder, jf. tabel 8.

| Tabel 8: Balance |   |              |              |      |   |              |              |
|------------------|---|--------------|--------------|------|---|--------------|--------------|
| Note             | Aktiver (mio. kr.)                      | 2021         | 2022         | Note | Passiver (mio.kr.)                        | 2021         | 2022         |
|                  | <b>Anlægsaktiver</b>                    |              |              |      | <b>Egenkapital</b>                        |              |              |
| 1                | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>       |              |              |      | Reguleret egenkapital (startkapital)      | 5,9          | 5,9          |
|                  | Færdiggjorte udviklingsprojekter        | 0,2          | 2,9          |      | Opskrivninger                             | -            | -            |
|                  | Udviklingsprojekter under opførelse     | 0,8          | 1,7          |      | Reserveret egenkapital                    | -            | -            |
|                  | Erhvervede koncessioner, patenter m.v.  | -            | -            |      | Bortfald                                  | -            | -            |
|                  | <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>1,0</b>   | <b>4,6</b>   |      | Udbytte til staten                        | -            | -            |
| 2                | <b>Materielle anlægsaktiver</b>         |              |              |      | Overført overskud                         | 70,1         | 75,3         |
|                  | Grunde, arealer og bygninger            | -            | -            |      | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>75,9</b>  | <b>81,1</b>  |
|                  | Infrastruktur                           | -            | -            |      |   |              |              |
|                  | Transportmateriel                       | 0,0          | -            | 4    | <b>Hensatte forpligtelser</b>             | <b>4,3</b>   | <b>4,1</b>   |
|                  | Igangværende arbejder for egen regning  | -            | -            |      |   |              |              |
|                  | Inventar og IT-udstyr                   | 0,1          | -            |      | <b>Gæld</b>                               |              |              |
|                  | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>   | <b>0,1</b>   | <b>-</b>     |      | <b>Langfristede gældsposter</b>           |              |              |
|                  | Statsforskrivning                       | 5,9          | 5,9          |      | FF4 Langfristet gæld                      | 1,0          | 1,3          |
|                  | Øvrige finansielle anlægsaktiver        | -            | -            |      | Donationer                                | -            | -            |
|                  | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>  | <b>5,9</b>   | <b>5,9</b>   |      | Prioritetsgæld                            | -            | -            |
|                  | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b>7,0</b>   | <b>10,5</b>  |      | Anden langfristet gæld                    | -            | -            |
|                  | <b>Omsætningsaktiver</b>                |              |              |      | <b>Langfristet gæld i alt</b>             | <b>1,0</b>   | <b>1,3</b>   |
| 3                | Varebeholdninger                        | 0,0          | -            |      |   |              |              |
|                  | Tilgodehavender                         | 20,1         | 21,0         |      | <b>Kortfristede gældsposter</b>           |              |              |
|                  | Periodeafgrænsningsposter               | 2,9          | 3,0          |      | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | 29,9         | 40,6         |
|                  | Værdipapirer                            | -            | -            | 5    | Anden kortfristet gæld                    | 16,6         | 10,9         |
|                  | <b>Likvide beholdninger</b>             |              |              |      | Skyldige feriepenge                       | 18,3         | 18,7         |
|                  | FF5 Uforrentet konto                    | 109,3        | 128,5        |      | Periodeafgrænsningsposter                 | -            | -            |
|                  | FF7 Finansieringskonto                  | 27,4         | -6,1         |      | Igangværende arbejder for fremmed regning | -            | -            |
|                  | Andre likvider                          | -            | -            |      | Skyldige indefrosne feriepenge            | 20,7         | -            |
|                  | <b>Likvide beholdninger i alt</b>       | <b>136,7</b> | <b>122,4</b> |      | <b>Kortfristet gæld i alt</b>             | <b>85,5</b>  | <b>70,3</b>  |
|                  | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b>159,7</b> | <b>146,4</b> |      | <b>Gæld i alt</b>                         | <b>86,5</b>  | <b>71,6</b>  |
|                  | <b>Aktiver i alt</b>                    | <b>166,7</b> | <b>156,8</b> |      | <b>Passiver i alt</b>                     | <b>166,7</b> | <b>156,8</b> |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den samlede balance udgør pr. 31. december 2022 156,8 mio. kr. mod 166,7 mio. kr. pr. 31. december 2021.

På aktivsiden skyldes udviklingen et fald i likvide beholdninger på 14,3 mio. kr. Dette skyldes, at styrelsen har indfriet de indefrosne feriepenge samt har tilbagebetalt tilskudsmidler fra afsluttede projekter.

På passivside er det overførte overskud steget med 5,2 mio. kr. i forbindelse med mindreforbruget i forhold til bevillingen. Derudover er forpligtelsen til de indefrosne feriepenge indfriet.

Der henvises i øvrigt til noterne for uddybende forklaringer.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

| Tabel 9: Egenkapitalforklaring                    |             |             |
|---|-------------|-------------|
| Egenkapital Primo (mio. kr.)                      | 2021        | 2022        |
| Reguleret egenkapital primo                       | 2,6         | 5,9         |
| Ændringer i reguleret egenkapital                 | 3,3         | 0,0         |
| <b>Reguleret egenkapital ultimo</b>               | <b>5,9</b>  | <b>5,9</b>  |
| Overført overskud primo                           | 54,8        | 70,1        |
| + Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer | 0,0         | 0,0         |
| - Bortfald af eksisterende overførte overskud     | 0,0         | 0,0         |
| + Overført fra årets resultat                     | 15,3        | 5,2         |
| <b>Overført overskud ultimo</b>                   | <b>70,1</b> | <b>75,3</b> |
| <b>Egenkapital ultimo</b>                         | <b>75,9</b> | <b>81,1</b> |
| <b>Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)</b>  | <b>75,9</b> | <b>81,1</b> |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Udviklingen skyldes det realiserede mindreforbrug på 5,2 mio. kr. som er beskrevet i afsnit 2.2 og 2.4.

### 3.5 Likviditet og låneramme

Udnyttelse af lånerammen fremgår herunder, jf. tabel 10.

| Tabel 10: Udnyttelse af låneramme               |      |      |
|---|------|------|
| (mio. kr.)                                      | 2021 | 2022 |
| Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1,1  | 4,6  |
| Låneramme                                       | 48,0 | 48,0 |
| Udnyttelsesgrad                                 | 2,3% | 9,6% |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Disponeringsreglerne vedrørende likviditets- og finansieringsordningen er overholdt i 2021.

### 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 2022                | 292,1       |
| Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker    | 289,5       |
| Lønforbrug under lønsumsloft       | 258,1       |
| <b>Difference</b>                  | <b>31,4</b> |
| Akk. opsparing ult. forrige år     | 74,8        |
| Akk. opsparing ult. indeværende år | 106,2       |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

I 2022 havde Socialstyrelsen et mindreforbrug på lønsum i forhold til lønsumsloftet på 31,4 mio. kr., som primært skyldes den budgetterede lønsum i forbindelse med overførsel af midler fra en række reservationsbevillinger. Den akkumulerede opsparing af lønsum stiger således til 106,2 mio. kr.

### 3.7 Bevillingsregnskab

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

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for § 15.11.30

| Hovedkonto | Navn  | Bevillings-<br>type             | (mio.kr.) | Bevilling +<br>TB | Regnskab | Afvigelse | Viderefø-<br>relse ul-<br>timo |
|------------|---|---------------------------------|-----------|-------------------|----------|-----------|--------------------------------|
| 15.11.30   | Socialstyrelsen                               | Driftsbevil-<br>ling            | Udgifter  | 394,3             | 386,1    | 8,2       | 75,3                           |
|            |   |                                 | Indtægter | -80,8             | -77,8    | -3,0      |                                |
| 15.11.31   | Rådgivning og udredning                       | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 250,0             | 217,9    | 32,1      | 32,1                           |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -        | -         |                                |
| 15.11.40   | Tiltag som følge af COVID-19                  | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -                 | -4,0     | 4,0       | 4,0                            |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -1,6     | 1,6       |                                |
| 15.11.44   | Facilitering af partnerskaber på socialomr.   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 1,6               | -7,6     | 9,2       | 11,6                           |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -9,7     | 9,7       |                                |
| 15.12.06   | Parrådgivning                                 | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -                 | -        | -         | 0,0                            |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -        | -         |                                |
| 15.12.07   | Nyt adoptionssystem                           | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 6,3               | 4,3      | 2,0       | 3,2                            |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -        | -         |                                |
| 15.12.73   | Driftstøtte til org. vedr. fam.ret            | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,6               | 0,6      | -         | -                              |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -        | -         |                                |
| 15.25.04   | 1.000-dages-program – en bedre start på livet | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -                 | 0,0      | -0,0      | 0,1                            |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -0,1     | 0,1       |                                |
| 15.26.02   | Tidligere, forebyggende og mere effektiv inds | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -                 | -0,5     | 0,5       | 0,6                            |
|            |   |                                 | Indtægter | -                 | -0,2     | 0,2       |                                |
| 15.26.03   | Behandling af børn og unge                    |                                 | Udgifter  | 71,9              | 70,2     | 1,7       | 1,7                            |

|          |   |                                 |           |       |       |      |     |
|----------|---|---------------------------------|-----------|-------|-------|------|-----|
|          |   | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Indtægter | -     | -0,7  | 0,7  |     |
| 15.26.04 | Investering i virksomme indsatser for udsatt  | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | -     | -     | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,9  | 0,9  |     |
| 15.26.09 | Rammebeløb til projekter                      | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 5,1   | 4,9   | 0,2  | 0,4 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,9  | 0,9  |     |
| 15.26.11 | Styrkelse af plejefamilieområdet              | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | -     | -     | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,6  | 0,6  |     |
| 15.26.13 | Forstærket indsats over for krim. unge        | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 5,8   | 4,4   | 1,4  | 1,4 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0  |     |
| 15.26.14 | Styrkelse af den tidlige, forebyg. indsats    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 10,5  | 10,5  | 0,0  | 0,0 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.15 | Initiativer ifm. styrket inds. mod ungdomskr. | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 1,0   | 0,8   | 0,2  | 0,2 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,3  | 0,3  |     |
| 15.26.16 | Udbr. af beh.modeller til unge med misbrug    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | -     | -     | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0  |     |
| 15.26.17 | Tilskud til friv. org. uddeling af juhjælp    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 65,1  | 65,1  | 0,0  | 0,2 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0  |     |
| 15.26.19 | Støtte til ungekrisecentre                    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 4,7   | 4,4   | 0,3  | 0,3 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.21 | Virksomme indsats for udsatte børn og unge    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 69,7  | 68,6  | 1,1  | 2,2 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.25 | Fritidspas til socialt udsatte børn og unge   | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 3,6   | 3,5   | 0,1  | 0,3 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.26 | Hjælp til udsatte børn og unge i Grønland     | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 20,0  | 24,3  | -4,3 | 4,0 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.27 | Netværksskab. aktivit. for plejefamilier m.fl | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 1,5   | 1,5   | 0,0  | 0,0 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.28 | Længerevarende efterudd. til plejefamilier    | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 0,8   | 0,7   | 0,1  | 0,1 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.31 | Etablering af rettighedsskoler                | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | -     | -     | -    | 0,3 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.32 | Efterværn                                     | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | -     | -     | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -0,3  | 0,3  |     |
| 15.26.34 | Udbredelse af familiehuse i hele landet mm.   | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 129,9 | 126,4 | 3,5  | 3,5 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.35 | Ekstra hjælp til komm. mad mange børnesager   | Reservati-<br>onsbevill-<br>ing | Udgifter  | 14,7  | 14,4  | 0,3  | 0,3 |
|          |   |                                 | Indtægter | -     | -     | -    |     |
| 15.26.36 |   |                                 | Udgifter  | 6,0   | 5,9   | 0,1  | 0,1 |

|          |   |                            |           |      |      |     |     |
|----------|---|----------------------------|-----------|------|------|-----|-----|
|          | Ansøgningspulje til kompetenceudvikling       | Reservationsbevil-<br>ling | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.45 | Udredning af børn udsat overgreb i Grønland   | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 7,6  | 7,6  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.48 | Indsats for og foreb. af soc. problemer       | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -0,0 | 0,0 | 0,0 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.54 | Reservation til anbringelsesreformen          | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 6,2  | 6,2  | 0,0 | 1,5 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -0,0 | 0,0 |     |
| 15.26.56 | Centrale initiativer ifm. Barnets Reform      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -3,8 | 3,8 | 3,8 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.57 | Samlet indsats til besk. af børn mod overgreb | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 8,4  | 8,4  | 0,0 | 0,0 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.70 | Red Barnet                                    | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 9,1  | 9,1  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.73 | Driftsstøtte til org. mv. vedr. udsatte børn  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 46,7 | 46,6 | 0,1 | 0,1 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.78 | Børns Vilkår                                  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 21,3 | 21,3 | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.26.79 | Baglandet                                     | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 7,5  | 7,5  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -0,3 | 0,3 |     |
| 15.64.02 | Kvalitet i sagsbeh. på handicapområdet        | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -    | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -0,0 | 0,0 |     |
| 15.64.04 | Forsøg med ledsageordn. f. ældre synshandic.  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 20,5 | 20,5 | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.05 | DUKH  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 9,7  | 9,7  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.07 | Koloniophold mv. for børn og unge med handica | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 13,0 | 12,9 | 0,1 | 0,6 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -2,5 | 2,5 |     |
| 15.64.11 | Døvefilm                                      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 7,4  | 7,4  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.14 | Pårørendekonsulenter på handicapområdet       | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 6,6  | 6,3  | 0,3 | 0,3 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.15 | Fribefordring af handicappede mv.             | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 2,1  | 1,4  | 0,7 | 0,7 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.16 | Mestringsinds. til søsk. til børn med handic. | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,4  | 3,4  | -   | -   |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.17 | Bedre overg. til voksenliv for unge med hand. | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,5  | 3,5  | 0,0 | 0,0 |
|          |   |                            | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.64.20 | Bedre retssikkerhed og tillid                 |                            | Udgifter  | 13,5 | 12,4 | 1,1 | 1,1 |

|          |  |                                 |           |      |      |      |     |
|----------|--|---------------------------------|-----------|------|------|------|-----|
|          |  | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.64.48 | Eval. af ordn. om tilkøb af social-<br>pæd. leds.  | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | 0,0  | -0,0 | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,0 | 0,0  |     |
| 15.64.52 | BPA-rådgivning                                     | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 1,0  | 0,9  | 0,2  | 0,2 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.64.53 | Den Fælles Tolkeløsning                            | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 38,6 | 38,7 | -0,1 | 5,3 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.64.55 | Nye indsatser for børn og unge<br>med handicap     | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -0,0 | 0,0  | 0,0 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -1,0 | 1,0  |     |
| 15.64.56 | Evaluering af det specialiserede<br>socialområde   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -0,4 | 0,4  | 0,4 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,1 | 0,1  |     |
| 15.64.57 | Mobilityinstruktører                               | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,4  | 0,5  | -0,1 | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,1 | 0,1  |     |
| 15.64.63 | Udlodn. af spillehalsmidler, Da.<br>Handicaporg.   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,6  | 3,6  | -0,0 | 0,3 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.64.70 | Ordbog over Dansk tegnsprog                        | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,8  | 0,8  | -    | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.64.73 | Driftsstøtte til org. mv. vedr. han-<br>dicap      | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 26,8 | 26,8 | -    | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.03 | Etablering og grundfin. af frivillig-<br>centre    | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 26,2 | 24,2 | 2,0  | 3,9 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.04 | Frivilligcentre og Selvhjælp Dan-<br>mark          | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 5,6  | 5,6  | -    | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.06 | Strategi for et stærkere civilsam-<br>fund         | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -0,0 | 0,0  | 0,0 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,1 | 0,1  |     |
| 15.71.08 | Reserve til videref. af tidl.<br>sats.proj.        | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,1  | -    | 0,1  | 0,1 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,2 | 0,2  |     |
| 15.71.10 | Støtte af oplevelsesindustrien<br>fsva. cilsamf.   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -0,7 | 0,7  | 0,7 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.11 | Flere ind i fællesskaber gnm. lo-<br>kale partners | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 10,0 | 9,8  | 0,2  | 0,2 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.12 | Nat. partn. om velfærdsudfordrin-<br>ger           | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,6  | 3,6  | -    | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.13 | National ensomhedsstrategi                         | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,3  | 3,3  | -    | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.47 | Frivilligt socialt arbejde                         | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 47,6 | 47,7 | -0,1 | 0,1 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -1,4 | 1,4  |     |
| 15.71.53 | Center for frivilligt socialt arbejde              |                                 | Udgifter  | 16,0 | 16,0 | -    | -   |



|          |   |                                 |           |      |      |      |     |
|----------|---|---------------------------------|-----------|------|------|------|-----|
|          |   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.63 | Udlodning af spillehalsmidler gennem ISOBRO   | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 6,5  | 6,4  | 0,1  | 0,5 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.71.73 | Driftsstøtte til org. mv. vedr. civilsamfund  | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 10,5 | 10,5 | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.72.03 | Møltrup Optagelseshjem                        | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 9,8  | 9,8  | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.72.04 | Døgnværestedet for Udsatte Grønlandere        | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 5,2  | 5,2  | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.03 | Styrket indsats over for voldsrante           | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 16,1 | 16,1 | -    | 1,0 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.06 | Stærkere social mobilitet – et udviklings- og | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 64,1 | 61,2 | 2,9  | 4,9 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -0,9 | 0,9  |     |
| 15.75.07 | Exitpakke til mennesker i prostitution        | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 10,0 | 9,5  | 0,5  | 0,7 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -1,2 | 1,2  |     |
| 15.75.08 | Særtilskud til Københavns Kommune             | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -    | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -4,9 | 4,9  |     |
| 15.75.16 | Center for Rusmiddelforskning                 | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 14,2 | 14,2 | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.21 | Hjemløsestrategi                              | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 5,1  | 5,2  | -0,1 | 0,3 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -1,9 | 1,9  |     |
| 15.75.24 | Senfølger efter seksuelle overgreb            | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 2,4  | 1,9  | 0,5  | 1,2 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.26 | Pulje til socialt udsatte grupper             | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | 0,4  | -0,4 | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.28 | Hjemløseindsats                               | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 14,1 | 13,7 | 0,4  | 0,4 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.30 | Styrket frivillig økonomi- og gældsrådgivning | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 14,2 | 17,9 | -3,7 | 0,9 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -0,2 | 0,2  |     |
| 15.75.31 | Styrket indsats til mænd i krise              | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -    | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -0,2 | 0,2  |     |
| 15.75.32 | Kvindekrisecentre                             | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -    | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -0,5 | 0,5  |     |
| 15.75.33 | Tidl. inds. t. voldsuds. og udø. af part.vold | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 3,9  | 3,9  | 0,0  | 0,0 |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -    | -    |     |
| 15.75.35 | Socialt udsatte grønlandere i Danmark         | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -    | -    | -   |
|          |   |                                 | Indtægter | -    | -0,1 | 0,1  |     |
| 15.75.37 |   |                                 | Udgifter  | 3,0  | 3,0  | -    | -   |

|          |  |                            |           |       |       |      |      |
|----------|--|----------------------------|-----------|-------|-------|------|------|
|          | Forebyg. af prostitutionslign. rela. bl. unge      | Reservationsbevil-<br>ling | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.46 | Handlingsplan til bekæmpelse af hjemløshed         | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | 1,1   | -1,1 | 0,0  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,5  | 0,5  |      |
| 15.75.57 | Sociale tilbud til personer med sindslidelser      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,0  | 0,0  | 0,0  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.63 | Inds. over for pers. udsat for seks. overgreb      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 31,6  | 31,6  | -    | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.64 | Center for selvmordsforskning                      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 4,1   | 4,1   | -    | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.68 | De Grønlandske Huse                                | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 14,5  | 16,3  | -1,8 | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.69 | KFUK's Sociale Arbejde                             | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 18,4  | 18,4  | -    | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.75.73 | Driftsstøtte til org mv. vedr. ud-<br>satte voksne | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 113,1 | 120,8 | -7,7 | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -7,7  | 7,7  |      |
| 15.75.75 | Udviklingsinitiativer                              | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,0  | 0,0  | 0,0  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,1  | 0,1  |      |
| 15.75.77 | Partners. om uds. grøn. og bedre<br>misb.be.me.    | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 6,1   | 6,0   | 0,1  | 0,1  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.85.10 | En værdig ældrepleje                               | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,1  | 0,1  | 0,1  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,1  | 0,1  |      |
| 15.85.15 | Livskval og selvbest for ældre                     | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -11,4 | 11,4 | 11,4 |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -3,9  | 3,9  |      |
| 15.85.21 | Mere hjemlighed på plejehjem mv                    | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 15,0  | 14,7  | 0,3  | 0,3  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.85.22 | Styrket rehab.indsats for ældre                    | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,4  | 0,4  | 0,4  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.85.23 | Fællesskabspulje                                   | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | 0,1   | -0,1 | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,2  | 0,2  |      |
| 15.85.26 | Pulje målrettet tværfaglige ernæ-<br>ringsindsatse | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,7  | 0,7  | 0,7  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0  |      |
| 15.85.27 | Forsøgsordning med befording<br>demens             | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -5,3  | 5,3  | 5,3  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -12,0 | 12,0 |      |
| 15.85.30 | Pulje til ældre- og pensionsområ-<br>det           | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,1  | 0,1  | 0,1  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.85.35 | Nedbringelse af sygefravær i æld-<br>replejen      | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 10,0  | 9,6   | 0,4  | 0,4  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -    |      |
| 15.85.38 |  |                            | Udgifter  | 14,7  | 14,1  | 0,6  | 0,6  |

|          |  |                            |           |       |       |       |      |
|----------|--|----------------------------|-----------|-------|-------|-------|------|
|          | Forsøg med selvvisitation i ældreplejen        | Reservationsbevil-<br>ling | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.49 | Tilskud sfa. Handlingsplan "Det gode ældreliv" | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 2,2   | 2,2   | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,1  | 0,1   |      |
| 15.85.50 | Bedre bemanding i ældreplejen                  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -1,0  | 1,0   | 1,5  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -1,0  | 1,0   |      |
| 15.85.52 | Pulje til forsøg med frit valg                 | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -4,1  | 4,1   | 4,1  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,9  | 0,9   |      |
| 15.85.54 | Sammenhængende indsatser imod ensomhed         | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -1,3  | 1,3   | 1,3  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,1  | 0,1   |      |
| 15.85.55 | Gruppeterapeutisk behandlingstilbud til ældre  | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 1,4   | 1,4   | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.58 | Pulje til at tilpasse indretning               | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -     | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0   |      |
| 15.85.59 | Implementerings- og læringsforløb              | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 8,3   | 4,9   | 3,4   | 15,9 |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.63 | Livskvalitet                                   | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,8  | 0,8   | 0,8  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,0  | 0,0   |      |
| 15.85.65 | Flere hænder og højere faglighed               | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 454,9 | 432,4 | 22,5  | 22,8 |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -23,6 | 23,6  |      |
| 15.85.69 | Mere omsorg og nærvær i ældreplejen            | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 124,9 | -     | 124,9 | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.73 | Sammenslutningen af ældreråd (SRAD)            | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 2,0   | 2,0   | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.77 | Tilskud til Ældre Sagen og Alzheimerforening   | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -     | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,1  | 0,1   |      |
| 15.85.78 | Tilskud til partnerskab mod ensomhed COVID     | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,8   | 0,8   | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.85.79 | Gratis adgang til lokale aktiviteter for +65   | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -     | -     | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -0,3  | 0,3   |      |
| 15.86.01 | Svage ældre og demens                          | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -0,4  | 0,4   | 0,4  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.86.04 | National handlingsplan for demens 2025         | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | -     | -4,2  | 4,2   | 4,2  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -1,1  | 1,1   |      |
| 15.86.06 | Bedre hjælp i det offentlige rum               | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 0,5   | 1,5   | -1,0  | -    |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.86.08 | Praksisnært kompetenceløft                     | Reservationsbevil-<br>ling | Udgifter  | 12,0  | 11,9  | 0,1   | 0,1  |
|          |  |                            | Indtægter | -     | -     | -     |      |
| 15.86.09 | Rådgivnings- og aktivitetscentre               |                            | Udgifter  | 10,1  | 9,6   | 0,5   | 2,0  |

|          |  |                                 |           |      |      |     |     |
|----------|--|---------------------------------|-----------|------|------|-----|-----|
|          |  | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Indtægter | -    | -0,3 | 0,3 |     |
| 15.86.10 | Pulje til demensvenlige tiltag                 | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 4,9  | 4,9  | -   | -   |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.86.11 | Bedre og mere fleksible aflast-<br>ningstilbud | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | 10,1 | 9,9  | 0,2 | 0,2 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -    | -   |     |
| 15.86.15 | Tilskud til aflastende aktiviteter             | Reservati-<br>onsbevil-<br>ling | Udgifter  | -    | -1,7 | 1,7 | 1,7 |
|          |  |                                 | Indtægter | -    | -0,1 | 0,1 |     |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Som led i årsafslutningen opgør Socialstyrelsen det forventede tilgodehavende på forfaldne tilskudsregnskaber. Opgørelsen baserer sig på en vurdering af sandsynligheden for tilbagebetalingskrav på åbne tilskudsregnskaber med en liggetid på over 155 dage, jf. Mål- og Resultatplanens krav om, at tilskudsregnskaber skal behandles løbende og inden for 155 dage. Eventuelle forventede tilbagebetalingskrav over for tilskudsmodtagere i kommende finansår hensættes der til i regnskabet. Ultimo 2022 er der 14 åbne tilskudsregnskaber med en liggetid på over 155 dage. Social- og Boligstyrelsen forventer tilbagebetalingskrav på to af disse regnskaber for i alt 1,3 mio. kr. Beløbet hensættes i regnskabet til forventet tilbagebetalingskrav over for tilskudsmodtager.

I det følgende fremgår regnskabsmæssige forklaringer på væsentlige afvigelser på hovedkontoniveau for reservationsbevillingerne. Der afgives regnskabsmæssige forklaringer til de hovedkonti, der har indgået som væsentlige hovedkonti i grundbudgettet for 2022, dvs. hovedkonti med en bevilling på 20,0 mio. kr. eller derover, samt hovedkonti, hvor der er væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabstallene for 2022. Ved væsentlige afvigelser forstås afvigelser på hovedkontoniveau, der er over 15 mio. kr. eller 50 pct.

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

#### § 15.11.31. Rådgivning og udredning

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 250,0 mio. kr. og et forbrug på 217,9 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 32,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at VISO har modtaget færre henvendelser og gennemført færre forløb end forventet. Grundet et forventet merforbrug blev der i løbet af 2021 iværksat en række initiativer, som havde til formål at reducere udgifterne til aktiviteterne på kontoen. Afvigelsen skyldes formentlig at disse initiativer fortsat har haft effekt i løbet af 2022, samt at kommunerne i løbet af 2022 fortsat har været pressede som følge af COVID-19. Derudover er udgifter til transport faldet betragteligt bl.a. som følge af virtuel rådgivning.

#### § 15.11.44. Facilitering af partnerskaber på socialområdet

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 1,6 mio. kr. og et forbrug på -17,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 18,9 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> samt annullering af tilsagn på kontoen. Bevillingen på kontoen er opskrevet med 1,6 mio. kr. vedrørende drift af fire COVID-19 partnerskaber, jf. akstykke 190 af den 10. februar 2022.

<sup>1</sup> Tilbagebetaling af uforbrugte midler fra tilskudsmodtager ved projektperiodens ophør.

#### § 15.26.03 *Behandling af børn og unge*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 71,9 mio. kr. og et forbrug på 69,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> samt at pl-reguleringen ikke er udmøntet på kontoen.

#### § 15.26.15 *Centrale initiativer i forbindelse med styrket indsats mod ungdomskriminalitet*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 1,0 mio. kr. og et forbrug på 0,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er bl.a. underudmøntning af puljen, som følge af at der ikke er søgt om midler svarende til bevillingen. Derudover er der bogført returbetalinger<sup>1</sup> på kontoen.

#### § 15.26.21 *Virksomme indsatser for udsatte børn og unge*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 69,7 mio. kr. og et forbrug på 68,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes underudmøntning af ansøgningspuljen til modning af en indsats for inklusion af børn og unge med handicap i fritidsfællesskaber samt mindreforbrug på køb af tjenesteydelser som konsekvens af besparelsen på konsulentindkøb.

#### § 15.26.26 *Hjælp til udsatte børn og unge i Grønland*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 20,0 mio. kr. og et forbrug på 24,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 4,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der ikke er overensstemmelse mellem projektets bevilling og udgiftsbehov. Derfor anvendes uforbrugte midler fra 2020 og 2021 til at finansiere merforbruget i 2022 samt det forventede merforbrug i 2023.

#### § 15.26.34 *Udbredelse af familiehus i hele landet mm.*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 129,9 mio. kr. og et forbrug på 126,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes et mindreforbrug på udgifter til administration af kontoen.

#### § 15.26.73 *Driftsstøtte til organisationer mv. vedr. udsatte børn*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 46,7 mio. kr. og et forbrug på 46,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at tilskuddet til to organisationer er specificeret i anmærkningsteksten med beløb, der samlet set er 60.000 lavere end den afsatte bevilling på FL.

#### § 15.26.78 *Børns Vilkår*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 21,3 mio. kr. og et forbrug på 21,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er 0,0 mio. kr.

#### § 15.64.04 *Forsøg med ledsageordning for ældre synshandicappede*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 20,5 mio. kr. og et forbrug på 20,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er 0,0 mio. kr.

#### § 15.64.53 *Den Fælles Tolkeløsning*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 38,6 mio. kr. og et forbrug på 38,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 0,1 mio. kr. På baggrund af et forventet mindreforbrug er bevillingen på kontoen nedskrevet med 8,0 mio. kr. ved akstykke 13 af den 6. oktober 2022 om midler til julehjælp. Afvigelsen skyldes, at efterspørgslen på tolkebistand i sidste kvartal af 2022 har været større end forventet ved aktstykkets vedtagelse.

*§ 15.64.73 Driftsstøtte til organisationer mv. vedr. borgere med handicap*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 26,8 mio. kr. og et forbrug på 26,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er 0,0 mio. kr.

*§ 15.71.03 Etablering og grundfin. af frivilligcentre*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 26,2 mio. kr. og et forbrug på 24,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at der ikke har været afløb for den del af bevillingen, der er afsat til overgangsstøtte. Derudover er bevillingen til grundfinansiering af etablerede frivilligcentre afsat med udgangspunkt i et højere antal frivilligcentre end de 64, der var støtte-berettigede i 2022.

*§ 15.71.08 Reserve til videreførelse af tidligere satspuljeprojekter*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 0,1 mio. kr. og et forbrug på -0,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> på kontoen, samt at bevillingen, der er en residual fra videreførelsen af tidligere satspuljeprojekter, ikke skal udmøntes.

*§ 15.71.47 Frivilligt socialt arbejde*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 47,6 mio. kr. og et forbrug på 46,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> på kontoen.

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

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 64,1 mio. kr. og et forbrug på 60,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er underudmøntning af ansøgningspuljen til modning af model til styrkelse af den kommunale indsats til voldsudsatte samt returbetalinger<sup>1</sup> på kontoen.

*§ 15.75.63 Indsats over for personer udsat for seksuelle overgreb*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 31,6 mio. kr. og et forbrug på 31,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er 0,0 mio. kr.

*§ 15.75.73 Driftsstøtte til organisationer mv. vedr. udsatte voksne*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 113,1 mio. kr. og et forbrug på 113,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er 0,0 mio. kr.

*§ 15.85.15 Livskvalitet og selvbestemmelse for de svageste ældre*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -15,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 15,2 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> samt annulleringer af tilsagn på kontoen som følge af at en række praktiske udfordringer med puljens design har gjort det vanskeligt for tilskudsmodtagere at få afløb for bevilligede midler.

*§ 15.85.27 Forsøgsordning med befordring af mennesker med demensdiagnose*

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 0,0 mio. kr. og et forbrug på -17,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 17,3 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> samt annulleringer af tilsagn på kontoen som følge af at en række praktiske udfordringer med puljens design har gjort det vanskeligt for tilskudsmodtagere at få afløb for bevilligede midler.

#### § 15.85.65. Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 454,9 mio. kr. og et forbrug på 408,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 46,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger<sup>1</sup> på kontoen samt nedskrivning som følge af at tilskudsmodtagere helt eller delvist har takket nej til tilskuddet.

#### § 15.85.69. Mere omsorg og nærvær i ældreplejen

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 124,9 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 124,9 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at der ikke er indgået aftale mellem aftaleparterne om rammerne for udmøntningen af puljen.

#### § 15.86.06 Bedre hjælp til borgere med demens

Hovedkontoen har i 2022 haft en bevilling på 0,5 mio. kr. og et forbrug på 1,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at tilsagn ved en fejl ikke blev fornyet i 2021, hvorfor bevillingen for 2021 er udmøntet i 2022.

Derudover ses væsentlige afvigelser, ift. de angivne kriterier, på en række hovedkonti, der ikke har haft bevilling i 2022, men stadig økonomisk aktivitet, enten i form af returbetalinger<sup>1</sup> eller annulleringer af tilsagn. Det drejer sig om følgende:

- § 15.11.40 Tiltag som følge af COVID-19
- § 15.25.04 1.000-dages-program – en bedre start på livet
- § 15.26.02 Mod en tidligere, forebyggende og mere effektiv indsats
- § 15.26.04 Investering i virksomme indsatser for udsatte og sårbare børn og unge
- § 15.26.11 Styrkelse af plejefamilierådet
- § 15.26.16 Udbredelse af behandlingsmodeller til unge med misbrug
- § 15.26.32 Efterværn
- § 15.26.48 Indsats for forebyggelse af børn og unges sociale problemer
- § 15.26.56 Centrale initiativer i forbindelse med Barnets Reform
- § 15.64.02 Handlingsplan til styrkelse af kvaliteten i sagsbehandlingen på handicapområdet
- § 15.64.55 Nye indsatser for børn og unge med handicap
- § 15.64.56 Evaluering af det specialiserede socialområde
- § 15.71.06 Strategi for et stærkere civilsamfund
- § 15.71.10 Støtte af oplevelsesindustrien gennem civilsamfundets indsatser for udsatte og sårbare borgere
- § 15.75.08 Særtilskud til Københavns Kommune
- § 15.75.26 Pulje til socialt udsatte grupper
- § 15.75.31 Styrket indsats til mænd i krise
- § 15.75.32 Kvindekrisecentre
- § 15.75.35 Initiativer for socialt udsatte grønlandere i Danmark
- § 15.75.46 Handlingsplan til bekæmpelse af hjemløshed
- § 15.75.57 Sociale tilbud til personer med sindslidelser
- § 15.75.75. Udviklingsinitiativer
- § 15.85.10 En værdig ældrepleje
- § 15.85.22 Styrket rehabiliteringsindsats for de svageste ældre,
- § 15.85.23 Fællesskabspulje: Ensomme hjemmehjælpsmodtagere skal have mulighed for civilsamfundsdeltagelse
- § 15.85.26 Pulje målrettet tværfaglige ernæringsindsatser for underernærede ældre eller ældre med uplanlagt vægttab

- § 15.85.30 Pulje til ældre- og pensionsområdet
- § 15.85.50 Bedre bemanning i ældreplejen
- § 15.85.52 Pulje til forsøg med frit valg på ældreområdet
- § 15.85.54 Sammenhængende indsatser imod ensomhed og mistrivsel
- § 15.85.58
- Pulje til at tilpasse indretning og fysiske omgivelser
- § 15.85.63 Livskvalitet
- § 15.85.77 Tilskud til Ældre Sagen og Alzheimerforeningen
- § 15.85.79 Gratis adgang til lokale aktiviteter for +65 årige
- § 15.86.01 Svage ældre og demens
- § 15.86.04 National handlingsplan for demens 2025
- § 15.86.15 Tilskud til aflastende aktiviteter, der skal tilgodese pårørende til mennesker med demens.



# 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        |
|---|----------------------------------|---|--------------|
| Primobeholdning   | 91,8                             | -   | 91,8         |
| Primokorrekationer  | -                                | -   | -            |
| Opskrivning   | -                                | -   | -            |
| Tilgang   | 3,3                              | -   | 3,3          |
| Afgang  | -                                | -   | -            |
| <b>Kostpris pr. 31. december 2021</b>                       | <b>95,1</b>                      | <b>-</b>  | <b>95,1</b>  |
| Akkumulerede afskrivninger                                  | -89,9                            | -   | -89,9        |
| Akkumulerede nedskrivninger                                 | -2,3                             | -   | -2,3         |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2021</b> | <b>-92,2</b>                     | <b>-</b>  | <b>-92,2</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021</b>          | <b>2,9</b>                       | <b>-</b>  | <b>2,9</b>   |
| Årets afskrivninger   | -0,5                             | -   | -0,5         |
| Årets nedskrivninger  | -                                | -   | -            |
| <b>Årets af- og nedskrivninger</b>                          | <b>-0,5</b>                      | <b>-</b>  | <b>-0,5</b>  |

| (mio. kr.)                            | Udviklingsprojekter under udførelse |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| Primo saldo pr. 1. januar 2022        | 0,8                                 |
| Tilgang                               | 4,2                                 |
| Nedskrivninger                        | 0,0                                 |
| Afgang                                | -3,3                                |
| <b>Kostpris pr. 31. december 2022</b> | <b>1,7</b>                          |

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

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

| (mio. kr.)  | Grunde, arealer og bygninger | Transportmateriel | IT-Udstyr   | Inventar    | Materielle anlægsaktiver I alt |
|---|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| Primobeholdning   | 8,3                          | 0,1               | 3,7         | 3,9         | 16,0                           |
| Primokorrekationer  | -                            | -                 | -           | -           | -                              |
| Opskrivning   | -                            | -                 | -           | -           | -                              |
| Tilgang   | -                            | -                 | -           | -           | -                              |
| Afgang  | -                            | -                 | -           | -           | -                              |
| <b>Kostpris pr. 31. december 2021</b>                       | <b>8,3</b>                   | <b>0,1</b>        | <b>3,7</b>  | <b>3,9</b>  | <b>16,0</b>                    |
| Akkumulerede afskrivninger                                  | -8,3                         | -0,1              | -3,0        | -3,9        | -15,3                          |
| Akkumulerede nedskrivninger                                 | -                            | -                 | -0,7        | -           | -0,7                           |
| <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2021</b> | <b>-8,3</b>                  | <b>-0,1</b>       | <b>-3,7</b> | <b>-3,9</b> | <b>-16,0</b>                   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>              | <b>-</b>                     | <b>-</b>          | <b>-</b>    | <b>-</b>    | <b>-</b>                       |
| Årets afskrivninger   | -                            | -0,0              | -0,0        | -0,1        | -0,1                           |
| Årets nedskrivninger  | -                            | -                 | -           | -           | -                              |
| <b>Årets af- og nedskrivninger</b>                          | <b>-</b>                     | <b>-0,0</b>       | <b>-0,0</b> | <b>-0,1</b> | <b>-0,1</b>                    |

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat (NS)  
 Note: Der er ingen igangværende arbejder for egen regning.

Tabel a: Note 3 vedr. tilgodehavender

| (mio.kr.)                      | 2021        | 2022        |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Debitorer                      | 3,8         | 2,6         |
| Administrationsbidrag          | 4,2         | 4,3         |
| Tilskudsfinansierede projekter | 1,0         | 1,0         |
| Deposita                       | 0,7         | 0,5         |
| Moms                           | 7,9         | 9,5         |
| Andre tilgodehavender          | 2,4         | 3,1         |
| <b>I alt</b>                   | <b>20,1</b> | <b>21,0</b> |

Kilde: Navision Stat (NS)

Tabel b: Note 4 vedr. hensatte forpligtelser

| (mio.kr.)                                    | 2021       | 2022       |
|--|------------|------------|
| Skyldig løn                                  | -          | 0,0        |
| Hensættelser til reetablering lejede lokaler | 4,3        | 4,2        |
| <b>I alt</b>                                 | <b>4,3</b> | <b>4,2</b> |

Kilde: Navision Stat (NS)

Tabel c: Note 5 vedr. anden kortfristet gæld

| (mio. kr.)                     | 2021        | 2022        |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Tilskudsfinansierede projekter | 9,6         | 3,9         |
| Anden gæld                     | 7,0         | 7,0         |
| <b>I alt</b>                   | <b>16,6</b> | <b>10,9</b> |

Kilde: Navision Stat (NS)

Anden kortfristet gæld udviser et fald på 5,7 mio. kr., der kan tilskrives et fald i tilskudsfinansierede aktiviteter samt returbetaling af midler vedrørende afsluttede projekter. Årsagen til fald i tilskudsfinansierede aktiviteter er en generel nedgang i aktiviteten på den tilskudsfinansierede del, idet opgaverne i større udstrækning udmøntes som bevilling.

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Opgørelse over Socialstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed fremgår herunder, *jf. tabel 15 og 16.*

Tabel 15: Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

| (kr.)                                       | Konferencer       | Andre ydelser  |
|---|-------------------|----------------|
| Institutionens direkte omkostninger i alt   | 2.185.126         | 71.774         |
| Institutionens indirekte omkostninger i alt | 592.105           | 36.710         |
| Øvrige indregnede omkostninger              | 0                 | 0              |
| Sum   | 2.777.232         | 108.484        |
| Indtægter i alt                             | <b>-2.176.987</b> | <b>-67.489</b> |

Tabel 16: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

| (kr.)         | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Konferencer   | 435.327        | 129.920        | -110.106       | 600.245        |
| Andre ydelser | -265.828       | -2.953         | 42.036         | 40.996         |
| <b>I alt</b>  | <b>169.499</b> | <b>126.967</b> | <b>-68.071</b> | <b>641.240</b> |

Kilde: Navision Stat (NS)

Socialstyrelsens primære indtægtskilde under indtægtsdækket virksomhed er VISO-konferencen, der i 2021 generede et overskud på 0,2 mio. kr. Socialstyrelsens øvrige aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed omfatter bl.a. salg af redskaber i forbindelse med ICS samt andre institutioners brug af Tolkeportalen.

## 4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Ikke relevant for Socialstyrelsens virksomhed<sup>2</sup>.

## 4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Ikke relevant for Socialstyrelsens virksomhed<sup>3</sup>.

<sup>2</sup> Tabel 17 udgår.

<sup>3</sup> Tabel 18 og 19 udgår.

## 4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

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

| Tabel 20: Tilskudsfinansieret aktivitet                 |                   |                  |                  |                   |                            |  |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--|
| Ordning (kr.)   | Overført overskud | Årets tilskud    | Årets udgifter   | Årets resultat    | Overskud til videreførelse |  |
| 98051-MultifunC - ØD                                    | -1.904.865        | 467.818          | 321.951          | -789.769          | -1.115.097                 |  |
| 98101-VISO Grønland                                     | -170.043          | -                | 1.000            | -1.000            | -169.043                   |  |
| 98071-Kursuskatalog                                     | -3.769.884        | 3.769.884        | -                | -3.769.884        | -                          |  |
| 97081-Evaluering og styrkelse af VISO                   | -541.011          | -                | -                | -                 | -541.011                   |  |
| 97521-ATAS Analyse af Tilskudsforvaltningen             | -329.350          | -                | -                | -                 | -329.350                   |  |
| 97021-CMM Initiativ 5 TF                                | -6.338.732        | -                | -                | -                 | -6.338.732                 |  |
| 97022-CMM Initiativ 9 TF                                | 5.039.484         | -                | -425.000         | 425.000           | 4.614.484                  |  |
| 97571-Socialt frikort                                   | -                 | -758.303         | 760.172          | -1.869            | 1.869                      |  |
| 97661-FEAD (2014-2020)                                  | -1.032.436        | 1.032.436        | -                | -1.032.436        | -                          |  |
| 97592-Oplysningsaktiviteter - Børn med krænkende adfærd | -449.828          | 76.790           | 381.364          | -458.154          | 8.326                      |  |
| 97641-PRIO - Nordiske unges psykiske mistrivsel         | -                 | -1.045.424       | 1.057.424        | -12.000           | 12.000                     |  |
| 97671-Nordisk netværk vedr. senfølger                   | -93.238           | -213.294         | 306.533          | -93.238           | 0                          |  |
| <b>I alt</b>  | <b>-9.589.902</b> | <b>3.329.906</b> | <b>2.403.443</b> | <b>-5.733.349</b> | <b>-3.856.553</b>          |  |

Af ovenstående tabel fremgår det, at der pr. 31. december 2022 er modtaget 3,9 mio. kr. mere i tilskud, end der er udført aktiviteter for. Derfor er der i regnskabet hensat 3,9 mio. kr. til udførelse af ovenstående aktiviteter i kommende år.

## 4.6 Forelagte investeringer

Ikke relevant for Socialstyrelsens virksomhed<sup>4</sup>.

<sup>4</sup> Tabel 21 og 22 udgår.

## 4.7 It-omkostninger

Oversigt over Socialstyrelsens it-omkostninger fremgår herunder, *jf. tabel 22*.

Tabel 22: It-omkostninger

| <b>Sammensætning</b>  | <b>(mio. kr.)</b> |
|---|-------------------|
| Interne personaleomkostninger til it (drift/vedligehold/udvikling)      | 12,7              |
| Interne statslige køb af it, herunder fra Statens IT                    | 8,2               |
| It-systemdrift  | 5,6               |
| It-vedligehold  | 5,4               |
| It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger                  | 4,7               |
| It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it der er aktiveret | 0,5               |
| Udgifter til it-varer til forbrug                                       | 1,9               |
| <b>I alt</b>  | <b>39,0</b>       |

Kilde: Navision Stat (NS)



**Socialstyrelsen**

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

[www.socialstyrelsen.dk](http://www.socialstyrelsen.dk)