



**Socialstyrelsen**

# Årsrapport 2017

Socialstyrelsen  
Edisonsvej 1  
5000 Odense C

CVR. Nr. 26 14 46 98

marts 2018

---

**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: 978-87-93676-03-9

# 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.....	5
2.4 Målrapportering .....	6
2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	6
2.4.1 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger.....	8
2.5 Forventninger til det kommende år .....	10
<b>3 Regnskab</b> .....	<b>11</b>
3.1 Anvendt regnskabspraksis .....	11
3.2 Resultatopgørelse .....	12
3.2.1 Resultatdisponering.....	13
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelse og periodiseringsposter .....	13
3.3 Balance.....	14
3.4 Egenkapitalforklaring .....	15
3.5 Likviditet og låneramme .....	15
3.6 Opfølgning på lønsumsloft .....	16
3.7 Bevillingsregnskab .....	16
<b>4 Bilag</b> .....	<b>17</b>
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance .....	17
4.2 Indtægtsdækket virksomhed .....	20
4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet .....	20
4.4 Regnskabsmæssige forklaringer til reservationsbevillinger .....	24

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

# 1 Påtegning

## 1.1 Påtegning af det samlede regnskab

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

§ 15.11.30. Socialstyrelsen

§ 15.11.31. Rådgivning og udredning

samt reservationsbevillinger på driftsramme 2 og budgetteringsramme 2, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017. For en komplet oversigt over reservationsbevillingerne henvises til afsnit 4.4.

Det tilkendegives hermed:

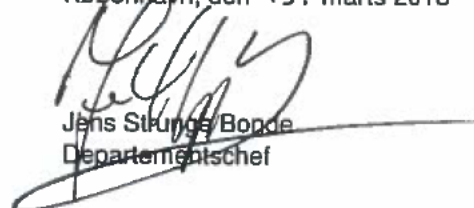
1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger,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

Odense, den 1. marts 2018



Birgitte Anker  
Direktør

København, den 13. marts 2018



Jens Stungel Bonde  
Departementschef

## 2 Beretning

### 2.1 Præsentation af Socialstyrelsen

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

- Børn og unge
- Handicap
- Udsatte grupper

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

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

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

### 2.2 Ledelsesberetning

Årets økonomiske resultat er et overskud på 11,5 mio. kr. Overskuddet skyldes især, at der opspares midler til 2018 for nogle satspuljeprojekter. Den forventede opsparring ved udgiftsopfølgning 3 for disse satsprojekter udgjorde 10,5 mio. kr., og pr. 31. december 2017 er der realiseret en opsparring for disse på 14,8 mio. kr. Der er således yderligere sket en forskydning af faglige aktiviteter fra 2017 til 2018 på 4,3 mio. kr. Dette skyldes i overvejende grad den forøgede personaleomsætning i 2017, samt at politisk indgåede aftaler om udviklings- og investeringsprogrammet samt børnerammen er sket sent på året, hvorfor bevilling først har kunnet udmøntes sent på året.

Socialstyrelsen har i 2017 haft fokus på at fuldføre samlingen af styrelsens arbejdspladser i Odense. Regeringens udflytningsplan er fulgt, og pr. 1. december 2017 har alle medarbejdere således arbejdssted i Odense. Samlingen har medført en forhøjet personaleomsætning, men styrelsen har med personalerettede initiativer som bl.a. dobbeltbemanding, fokus på rekruttering og kompetenceudvikling opretholdt et højt fagligt niveau og høj produktion, bl.a. er samtlige ansøgningspuljer udmøntet rettidigt.

Socialstyrelsen har arbejdet målrettet på at integrere dagtilbudsenheden i styrelsen som følge af ressortændringer af november 2016. Dagtilbudsenheden har arbejdet med at understøtte kvaliteten i dagtilbud, bl.a. gennem praksisnære rådgivnings- og vejledningsforløb i kommuner og dagtilbud. Ligeledes er udmelding af ansøgningspuljerne i aftalen "Stærke dagtilbud – alle børn skal med i fællesskabet" forberedt med henblik på udmøntning i første halvår af 2018. Endvidere har styrelsen i 2017 arbejdet med at kvalitetsudvikle den nationale Videns- og Specialrådgivningsorganisation (VISO). Der er gennemført udbud af rådgivnings- og udredningsydelser på voksenområdet med henblik på tildeling af rammekontrakter gældende indtil 2022.

Endelig er der opnået gode resultater i forhold til at udbrede lovende praksis og redskaber, der understøtter et forebyggende og langsigtet perspektiv i den sociale indsats. Gennem Udviklings- og Investeringsprogrammet på voksenområdet er der eksempelvis påbegyndt udbredelse af virksomme bostøttemetoder, ligesom der arbejdes med modning af metoder inden for gruppebaseret bostøtte og metoder for psykisk sårbare unge.

Socialstyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal for 2017 fremgår herunder, *jf. tabel 1.*

Tabel 1: Hoved- og nøgletal			
Mio. kr.	2016	2017	2018
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-306,8	-334,5	-304,2
Ordinære driftsomkostninger	322,3	339,2	339,0
Resultat af ordinær drift	15,5	4,7	34,8
Årets resultat	-1,7	-11,5	13,5
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	24,3	14,0	6,3
Omsætningsaktiver	57,1	28,4	20,4
Egenkapital	35,8	49,9	44,8
Langfristet gæld	23,5	19,9	14,0
Kortfristet gæld	130,8	107,2	87,2
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen, pct.	48,9	41,4	29,1
Bevillingsandel, pct.	65,2	73,1	82,7
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	339	345	380
Årsværkspris, t.kr.	555,3	554,6	563,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2018

Stigningen i de ordinære driftsindtægter fra 2016 til 2017 på 27,7 mio. kr. relaterer sig hovedsageligt til satspuljemidler. Ændringerne vedrører dels bevillingsprofilændringer for igangværende satspuljeprojekter og dels nye bevillinger til nye satspuljeprojekter. Det forventede fald i 2018 skyldes forventet fald i tilskudsfinansierede aktiviteter.

Socialstyrelsens omfang fremgår af *tabel 2* nedenfor.

Tabel 2: Socialstyrelsens omfang				
	Mio. kr.	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	397,7	372,3	44,5
	Indtægter	-153,2	-139,3	
Administrerede ordninger mv.	Udgifter	1.292,7	1.113,6	385,3
	Indtægter	-	-5,9	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

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

## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-50,7	-30,6	81,0	-0,3
1. Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden	-72,0	-13,7	77,8	-7,9
2. Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser	-48,5	-19,8	65,5	-2,8
3. Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere	-34,0	-5,0	38,9	-0,1
4. Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik	-12,0	-53,7	64,7	-1,0
5. National audit-funktion i forhold til Socialtilsyn	-23,2	0,0	23,1	-0,1
6. Forvaltning af tilskudsordninger	-4,1	-16,5	21,3	0,7
I alt	-244,5	-139,3	372,3	-11,5

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

### *Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration*

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

### *Tilvejebringelse af ny socialfaglig viden*

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

### *Formidling og udbredelse af virkningsfulde socialfaglige metoder og praksisser*

Socialstyrelsen skal formidle viden på højeste niveau til borgere, forvaltninger og institutioner, samt sikre en effektiv udbredelse og implementering af metoder og praksisser, der bygger på aktuelt bedste viden.

### *Socialfaglig rådgivning af kommuner, regioner og borgere*

Socialstyrelsen skal bistå kommunerne med generel rådgivning og specialrådgivning på såvel det sociale som det specialundervisningsmæssige område. Endvidere skal Socialstyrelsen bidrage med udredning og rådgivning i de mest komplicerede og specialiserede sager.

### *Understøtte udvikling og implementering af socialpolitik*

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

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

Socialstyrelsens audit-funktion følger praksis i socialtilsynet, understøtter udførelsen af godkendelses- og tilsynsopgaven samt leverer analyser og viden om socialtilsynets virksomhed. Den



ationale koordinationsstruktur sikrer, at det fornødne udbud af specialiserede indsatser og tilbud til borgerne opretholdes.

*Forvaltning af tilskudsordninger*

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

## 2.4 Målrapporing

Der er udarbejdet mål- og resultatplan for 2017 i samarbejde mellem Socialstyrelsen og Børne- og Socialministeriets departement. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt over de enkelte mål samt resultaterne. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer.

### 2.4.1 Målrapporing 1. del: Skematisk oversigt

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

Tabel 4: Skematisk målrapporing				
Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Opfyldelse
1.1	Projektoverblik og bidrag til satspuljen 2018	Socialstyrelsen skal udarbejde katalog af projektporteføljer for hhv. udsatte børn og unge, udsatte voksne og mennesker med handicap.	Socialstyrelsen har udarbejdet en 'pipeline', der indeholder et overblik over samtlige metodeprojekter i Socialstyrelsen. Overblikket er fordelt i forhold til metodeudviklingsstrategiens faser, så det er muligt at fremsøge hhv. modnings- afprøvnings- og udbredelsesprojekter. Pipelinen vil kunne bruges til at kvalificere indspil til både satspuljen og Udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet.	Mål opfyldt
		Socialstyrelsen skal i første halvår bidrage med 1-2 gennemarbejdede forslag til de årlige satspuljeforhandlinger. Hvilke projekter, der konkret prioriteres, skal aftales med departementet senest i 1. kvartal.	Inden udgangen af 1. halvår havde Socialstyrelsen bidraget med syv initiativforslag til satspuljeforhandlingerne.	
1.2	Implementering af Socialstyrelsens datastrategi	Socialstyrelsen skal opfylde de mål for 2017, der er angivet i Socialstyrelsens datastrategi.	Socialstyrelsen har opfyldt de mål for 2017, som er angivet i Socialstyrelsens datastrategi.	Mål opfyldt
1.3	Nyt årshjul for Tilskudsforvaltningen	Socialstyrelsen skal udarbejde kortlægning og analyse af fordelingen af opgaver og ressource-træk i relation til udmelding, udmøntning og opfølgning på ansøgningspuljer over året. Kortlægning og analyse samt forslag til optimering af årshjul sendes til departementet senest d. 1. maj 2017.	Tilskudsforvaltning har udarbejdet en kortlægning og analyse af fordeling af opgaver og ressource-træk i relation til udmelding, udmøntning og opfølgning på ansøgningspuljer over året, samt forslag til optimering af årshjulet. Materialet er oversendt til departementet den 1. maj 2017.	Mål opfyldt
1.4	Implementering af styrings- og tilsynskoncept for institutioner, der modtager driftstilskud	Socialstyrelsen skal implementere styrings- og tilsynskonceptet for de institutioner, der modtager driftstilskud.	Styrelsen har i 2017 udarbejdet et tilsynskoncept, der består af to modeller: 1) Fuldt tilsynskoncept for større organisationer og 2) Light-model for mindre organisationer for at undgå, at de pålægges en ikke proportional stor administrativ byrde (kræver dispensation fra BV 2.4.9). Tilsynskonceptet er ikke godkendt og dermed ikke implementeret ved udgangen af 2017.	Mål ikke opfyldt



Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Opfyldelse
1.5	Flytning af arbejdspladser til Odense	Hovedparten af Socialstyrelsens arbejdspladser skal være flyttet til Odense pr. 1/6-2017. De resterende arbejdspladser skal være flyttet pr. 1/12-2017.	Alle Socialstyrelsens arbejdspladser er pr. 1. december 2017 samlet i Odense.	Mål opfyldt
2.1	Kvalitet og anvendelighed i arbejdet med virksomme metoder og praksisser	Socialstyrelsen skal i 2017 gennemgå publikationerne på Vidensportal.dk mhp. at sikre kvalitet og formidling.	Alle eksisterende publikationer på Vidensportal.dk er gennemgået og prioriteret efter opdateringsbehov i en plan; Vidensportalarbejdet for 2017 og 2018. Derudover er der på baggrund af Rigsrevisionens undersøgelse skabt et overblik over alle evalueringer i styrelsen og på Vidensportalen, der er samlet på Socialstyrelsen.dk  For at sikre kvaliteten og formidlingen på portalen er der udarbejdet nye arbejdsgange for hhv. produktion og opdatering af temaer samt udvælgelse af temaer og indsatser, med udgangspunkt i den anvendelses- og behovsanalyse, der blev udarbejdet i 2. kvartal.	Mål opfyldt
2.2	Udvikling og udbredelsen af virksomme metoder	a. Minimum 20 kommuner udvider deres tilbudsvifte med en eller flere af de metoder, som stilles til rådighed via metodeudbredelsesprogrammet.	38 kommuner har i 2017 udvidet deres tilbudsvifte en metode, som stilles til rådighed via Metodeudbredelsesprogrammet.	Delmål opfyldt
		b. Yderligere 8 kommuner skal indgå samarbejdsaftaler med Socialstyrelsen om anvendelse af Housing First på hjemløseområdet.	Der er indgået 4 samarbejdsaftaler mellem Socialstyrelsen og kommuner på hjemløseområdet.	Delmål ikke opfyldt
2.3	Sagsbehandlingen i VISO	I 2017 skal andelen af leveranceforløb, som afsluttes inden for 8 måneder, som minimum være 80 pct.	VISO afholdte i første kvartal 2017 et afklarende møde i 366 leveranceforløb. Heraf er 57 pct. afsluttet inden for otte måneder.	Mål ikke opfyldt
2.4	Rettidig udmøntning af ansøgningspuljer	I 2017 skal minimum 90 pct. af ansøgningspuljerne udmøntes rettidigt.	Alle ansøgningspuljer er i 2017 udmøntet rettidigt svarende til en opfyldelsesgrad på 100 pct.	Mål opfyldt
2.5	Øget kvalitet i Socialstyrelsens risikovurdering(er) af informationsikkerheden	Socialstyrelsen skal i 2017 revidere risikovurderinger(er) af informationssikkerheden. Risikovurderinger skal være forelagt den øverste ledelse i Socialstyrelsen og sendes til departementet til orientering senest ved udgangen af 3. kv. 2017.	Risikovurderinger og handlingsplan er godkendt af direktionen ultimo september. Materialet er sendt til departementet 29. september 2017.	Mål opfyldt
2.6	Forbedret logning og overvågning af it-miljøet	Socialstyrelsen skal i 2017 sikre, at anbefalingerne fra vejledningen fra CFCS implementeres. Socialstyrelsen skal tage stilling til det ønskede niveau for logning af it-miljøerne på ledelsesniveau, herunder hvorvidt der bør anvendes Security Information Event Management-systemer (SIEM). Socialstyrelsen dokumenterer over for departementet, at resultatmålet er opfyldt inden udgangen af 3. kv.	Socialstyrelsen har implementeret vejledninger fra CFCS. Det ønskede niveau for logning er vedtaget på ledelsesniveau. Socialstyrelsen har gennemført test med LogPoint som SIEM løsning på et af fagsystemerne.	Mål opfyldt

Nr.	Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Opfyldelse
3.1	Budgetoverholdelse, drift	a. Der må maksimalt være en afvigelse mellem grundbudget og årsregnskab på 2 pct.	Budgetafvigelse på 0,6 pct.	Delmål opfyldt
		b. Der må maksimalt foreligge en afvigelse mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskabet på 1 pct.	Budgetafvigelse på 2,2 pct.	Delmål ikke opfyldt
3.2	Budgetoverholdelse for Tilskudsforvaltningen	Der måles på budgetoverholdelsesgraden i forhold til grundbudgettet. I 2017 skal denne ligge på maksimalt 7 pct.	Budgetafvigelse på 11,6 pct.	Mål ikke opfyldt

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

Ud af 13 resultatmål er 8 mål opfyldt. Det samlede antal opnåede point udgør derfor 62 af 100 mulige. Målopfyldelsen vurderes samlet set til at være tilfredsstillende.

Herunder uddybes udvalgte mål.

Mål 1.4 – Implementering af styring- og tilsynskoncept for institutioner, der modtager driftstilskud  
Socialstyrelsen har i 2017 udarbejdet et tilsynskoncept, der består af to modeller. Model 1 er et fuldt tilsynskoncept for større organisationer, mens model 2 er en light-model for mindre organisationer for at undgå, at de pålægges en ikke proportional stor administrativ byrde. Sidstnævnte model kræver Finansministeriets dispensation fra Budgetvejledningens særlige bevillingsbestemmelse 2.4.9 om tilskud til drift af øvrige selvejende institutioner mv.

Der pågår drøftelse med Finansministeriet for at få godkendt det samlede tilsynskonceptet i 2017, hvorfor tilsynskonceptet ikke er implementeret.

#### Mål 2.2 – Udvikling og udbredelse af virksomme metoder

##### a. Metodeudbredelsesprogrammet på børneområdet

Gennem Metodeudbredelsesprogrammet på børne- og ungeområdet udbreder Socialstyrelsen dokumenterede metoder, som har vist en positiv effekt. I 2017 var målsætningen, at 20 kommuner skulle udvide deres tilbudsvifte med en eller flere af de metoder, som Socialstyrelsen stiller til rådighed via Metodeudbredelsesprogrammet. Ved udgangen af 2017 havde 38 kommuner udvidet deres tilbudsvifte med en eller flere af Metodeudbredelsesprogrammets metoder.

Endvidere bemærkes det, at nogle af de metoder, som udbredes via Metodeudbredelsesprogrammet stadig udbygges i de kommuner, der allerede har optaget dem. Det betyder, at der kan være flere borgere, der har gavn af metoderne, selvom det ikke fremgår direkte af resultatmålets optælling.

##### b. Udbredelse af Housing First på hjemløseområdet

Socialstyrelsen har i 2017 lavet opsøgende arbejde over for kommuner med henblik på at indgå samarbejdsaftaler om anvendelse af Housing First på hjemløseområdet. Målsætningen var at indgå otte samarbejdsaftaler i løbet af året.

Der er indgået fire samarbejdsaftaler mellem kommuner og Socialstyrelsen. Derudover har én kommune tilkendegivet ønske om samarbejde, men endnu ikke underskrevet aftalen, og yderligere fire kommuner forventes at indgå samarbejdsaftale.

Det bemærkes, at kommunerne generelt har været meget interesserede i at gøre brug af Socialstyrelsens ekspertise. Dog har kommunernes brugt mere tid på at træffe beslutning om et formaliseret samarbejde end forventet.

### Mål 2.3 – Sagsbehandlingen i VISO

Målet om sagsbehandlingstid blev fastsat for at sikre budgetoverholdelse i en periode, hvor der var en stigende tendens i antallet af henvendelser og rådgivningsforløb, samtidig med at den økonomiske ramme blev reduceret. Ambitionen om budgetoverholdelse er indfriet i 2017, bl.a. som følge af at VISO har arbejdet målrettet på at sikre en tilpas længde på leveranceforløb.

I forhold til det konkrete mål afholdte VISO i første kvartal 2017 et afklarende møde i 366 leveranceforløb. Heraf er 57 pct. afsluttet inden for otte måneder. Målsætningen var, at minimum 80 pct. af alle leveranceforløb blev afsluttet inden for 8 måneder.

Det bemærkes, at baselinen på de otte måneder blev fastsat på et usikkert datagrundlag. En analyse af spredningen på længden af forløbene viser, at den hyppigste længde på et forløb er ni måneder. 82 pct. af forløbene er afsluttet inden for ti måneder.

Det bemærkes endvidere, at der er stor tilfredshed med VISO's rådgivningsydelser og længden af disse. Dette ses i en kommuneundersøgelse, som VISO gennemførte i august 2017. Undersøgelsen viser, at 80 pct. af kommunerne mener, at VISO's rådgivningsforløb har en passende varighed.

### Mål 3.1 Budgetoverholdelse, drift

I 2017 har Socialstyrelsen arbejdet målrettet på at forbedre processen for budgetlægningen og -opfølgningen.

For at opfylde delmål 3.1.a er der tilladt en maksimal budgetafvigelse på 2 pct. i forhold til grundbudgettet, svarende til en maksimal afvigelse på 4,7 mio. kr. Den realiserede afvigelse mellem grundbudgettet og årsregnskabet for 2017 udgør 1,3 mio. kr., hvilket giver en budgetafvigelse på til 0,6 pct.

For at opfylde delmål 3.1.b er der tilladt en maksimal budgetafvigelse på 1 pct. i forhold til budgettet ved 2. udgiftsopfølgning, svarende til en maksimal afvigelse på 2,4 mio. kr. Den realiserede afvigelse mellem budgettet ved 2. udgiftsopfølgning og årsregnskabet for 2017 udgør 5,3 mio. kr., hvilket giver en budgetafvigelse på til 2,2 pct. For at opfylde delmålet mangler omkostninger for 2,9 mio. kr.

Årsagen til at delmål 3.1.b ikke realiseres skyldes hovedsagelig, at afvigelser på de formålsbestemte bevillinger udgør samlet 4,3 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes færre anvendte timer i fagkontorerne som følge af den forøgede personaleomsætning i styrelsen i 2017 grundet samlingen i Odense.

### Mål 3.2 Budgetoverholdelse for Tilskudsforvaltningen

Socialstyrelsen har i 2017 fokuseret på budgetoverholdelse for at sikre, at politisk afsatte midler udmøntes inden for det planlagte budgetår. Tilskudsforvaltningen har samlet administreret reservationsbevillinger på 1.292,7 mio. kr. i 2017. Der er grundbudgetteret med et forbrug på 1.253,8 mio. kr.

Årsagerne til den manglende opfyldelse skyldes primært tre årsager. For det første var niveauet for returbetalinger højere i 2017 end tidligere år. For det andet er der en række udmøntede bevillinger, hvor beslutningen herom først blev truffet efter fastlæggelse af grundbudgettet eller mangler politisk stillingtagen. For det tredje blev nogle ansøgningspuljer ikke udmøntet fuldt ud pga. for få kvalificerede ansøgere eller manglende kommunal interesse.

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

## 2.5 Forventninger til det kommende år

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

Tabel 5: Forventninger til det kommende år		
Opgave (mio. kr.)	2017	2018
Bevilling og øvrige indtægter	-387,2	-341,4
Udgifter	371,6	354,9
Resultat	-15,6	13,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2018

Det fremgår af tabel 5, at der i 2018 forventes en forskel mellem bevilling og udgifter på 13,5 mio.kr. Der forventes forbrug af opsparede midler på 7,7 mio. kr. til afholdelse af aktiviteter i 2018. Anvendelse af disse midler relaterer sig til projekterne inden for udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet (underkonto 14), initiativer i forbindelse med aftalen om satspuljen for 2016 og 2017 (underkonto 51 og 52) samt fremme af trivsel og læring hos udsatte børn (underkonto 55). Udskydelsen af disse aktiviteter skyldes de sent indgåede politiske aftaler om udviklings- og investeringsprogrammet og investering i virksomme indsatser for udsatte og sårbare børn og unge samt styrelsens generelle udfordring med høj personaleomsætning i 2017.

Den resterende del af afvigelsen mellem finansloven og grundbudgettet på 5,8 mio. kr. består af to forventede korrektioner på tillægsbevilling. Den første ændring vedrører tilførelse af 8,4 mio. kr. til projekter inden for udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet (underkonto 14), der forventes overført fra reservationsbevillingen § 15.75.06. Stærkere social mobilitet – et udviklings- og investeringsprogram på voksenområdet, hvor der er givet særlig bevillingshjemmel til at overføre bevilling til § 15.11.30. Socialstyrelsen. Modsatrettet er der for Tilbudsportalen (underkonto 13) en forventning om, at der afgives bevilling for 2,6 mio. kr. som følge af, at opgaven med drift af Tilbudsportalen ressortoverflyttes til Erhvervsstyrelsen fra 2019, og der derfor alene opretholdes minimumsdrift i 2018.

Et gennemgående fagligt fokusområde for Socialstyrelsen i 2018 er impact, dvs. hvilken indflydelse og påvirkning styrelsen har på borgere og samfund. Eksempelvis undersøges det, hvordan impact af Socialstyrelsens rådgivningsydelse kan måles mere systematisk samt, hvorvidt Socialstyrelsens redskaber er kendte og anvendelige i praksis.

Derudover vil Socialstyrelsen arbejde videre med den Socialøkonomiske Investeringsmodel (SØM), der kan anvendes til at vurdere de økonomiske konsekvenser af sociale indsatser. SØM på voksenområdet blev lanceret i januar 2018 og i løbet af 2018 lanceres SØM på børne- og ungeområdet, ligesom styrelsen vil have fokus på at udbrede og implementere modellen i kommuner mv.

I tillæg til ovenstående kan nævnes det fortsatte arbejde med kvalitetsudvikling af VISO, herunder tildeling af rammekontrakter til og indfasning af leverandører på voksenområdet. Endvidere vil VISO i 2018 forberede et fællesudbud på børne- og unge samt specialundervisningsområdet. For dagtilbudsområdet vil styrelsen fortsætte sit fokus med at understøtte kvaliteten. Endelig har styrelsen en række målsætninger om forsat modernisering af Tilskudsforvaltningen, bl.a. i form af styrket kommunikation over for tilskudsmodtagere samt gennemførelse af en tilfredshedsundersøgelse.

## 3 Regnskab

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialstyrelsen er udarbejdet i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. og Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)).

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

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



## 3.2 Resultatopgørelse

Socialstyrelsens resultatopgørelse for 2017 for hele det omkostningsbaserede område fremgår herunder, *jf. tabel 6*.

Note	Resultatopgørelse (mio. kr.)	2016	2017	2018
	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Bevilling	-200,1	-244,5	-260,0
	Salg af varer og tjenesteydelser			
	Eksternt salg af varer og tjenester	-20,2	-5,6	-10,3
	Tilskud til egen drift	-86,5	-84,5	-42,3
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-306,9</b>	<b>-334,5</b>	<b>-312,6</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	<u>Forbrugsomkostninger</u>			
	Husleje	11,9	12,6	8,9
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>11,9</b>	<b>12,6</b>	<b>8,9</b>
	<u>Personaleomkostninger</u>			
	Lønninger	170	171,3	190,9
	Pension	26,4	27,2	30,0
	Lønrefusion	-9,4	-7,3	-6,9
	Andre personaleomkostninger	1,1	0,2	0,2
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>188,2</b>	<b>191,4</b>	<b>214,2</b>
1+2	Af- og nedskrivninger	12,6	14,3	7,7
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,0	6,9	9,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	109,7	114,1	99,2
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>322,4</b>	<b>339,2</b>	<b>339,0</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>15,5</b>	<b>4,7</b>	<b>26,4</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	Andre driftsindtægter	-19,2	-49,3	-22,5
	Andre driftsomkostninger	0,1	31,6	0,0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-3,6</b>	<b>-13,0</b>	<b>3,9</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	Finansielle indtægter	0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	1,9	1,5	1,2
	<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-1,7</b>	<b>-11,5</b>	<b>5,1</b>
	<b>Årets resultat</b>	<b>-1,7</b>	<b>-11,5</b>	<b>5,1</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Grundbudget 2018

Resultatet af Socialstyrelsens omkostningsbaserede drift viser et overskud på 11,5 mio. kr. Nedenfor kommenteres de væsentligste ændringer fra 2016 til 2017.

Den indtægtsførte bevilling er mellem 2016 og 2017 steget med 44,4 mio. kr. Stigning i bevillingen kan primært henføres til initiativer fra satspuljeaftalerne.

De ordinære driftsomkostninger har samlet et forbrug, der er 16,8 mio. kr. højere i 2017 sammenlignet med 2016. Merforbruget kan hovedsageligt henføres til større forbrug af personaleomkostninger på 3,2 mio. kr., der primært skyldes en stigning i antallet af årsværk. En stigning i af- og nedskrivninger på 1,7 mio. kr., som omtales nærmere i note 2. Derudover er der et højere

forbrug på andre ordinære driftsomkostninger og internt køb af varer og tjenesteydelser på 11,3 mio. kr., der skyldes et højere aktivitetsniveau på de faglige projekter i 2017 end 2016.

For andre driftsposter er nettobeløbet i 2017 på niveau med 2016. Bruttoindtægter og -omkostninger er steget, som følge af bogføringen af generelle fællesomkostninger i henhold til Moderniseringsstyrelsens regelgrundlag om flytning af overhead ved interne statslige overførsler.

### 3.2.1 Resultatdisponering

Resultatdisponering 2017 for Socialstyrelsen fremgår herunder, *jf. tabel 7.*

Disponering (mio. kr.)	Beløb
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	11,5

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

### 3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

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

Mio. kr.	Primo 2017	Bevægelser	Ultimo 2017
<b>Hensættelser</b>			
Åremål	1,9	0,2	2,1
Hensættelse til afskrivning af TIPO	3,5	-1,8	1,7
Teknisk korrektion ift. indtægtsdækket virksomhed	0,0	3,4	3,4
Reetablering lejede lokaler	3,5	-1,6	1,9
<b>Periodiseringsposter</b>			
Feriepengeforpligtigelser	28,1	-0,2	27,9
Afspadsring og fleks	0,0	1,1	1,1

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

De væsentligste tilbageførsler af hensættelser relaterer sig til hensættelser vedr. Tilbudsportalen samt reetablering af lejede lokaler. Der henvises til note 5 til balancen for yderligere omtale af balanceposterne.



### 3.3 Balance

Socialstyrelsens balance pr. 31. december 2017 fremgår herunder, jf. tabel 8.

Note	Aktiver (mio. kr.)	2016	2017	Note	Passiver (mio.kr.)	2016	2017
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital (startka- pital)	2,6	2,6
	Færdiggjorte udviklings- projekter	14,8	6,6		Bortfald	0,0	2,8
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,7	0,0		Overført overskud	33,2	44,5
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>19,5</b>	<b>6,6</b>		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>35,8</b>	<b>49,9</b>
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			4	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>9,0</b>	<b>9,1</b>
	Grunde, arealer og bygninger	0,3	3,3				
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,3		<b>Gæld</b>		
	Inventar og IT-udstyr	1,9	3,7		<b>Langfristede gældsposter</b>		
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2,2</b>	<b>7,4</b>		FF4 Langfristet gæld**	23,5	19,9
	Statsforskrivning	2,6	2,6		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>23,5</b>	<b>19,9</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>				
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>24,3</b>	<b>16,5</b>		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
3	<b>Omsætningsaktiver</b>			5	Leverandører af varer og tjenesteydelser	40	30,9
	Tilgodehavender	57,1	28,4		Anden kortfristet gæld	62,2	46,8
	<b>Likvide beholdninger*</b>				Skyldige feriepenge	28,1	29,0
	FF5 Uforrentet konto	190,8	58,9		Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,5
	FF7 Finansieringskonto	-73,1	82,3		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>130,8</b>	<b>107,2</b>
	Andre likvider	0,0	0,0		<b>Gæld i alt</b>	<b>154,3</b>	<b>127,0</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>117,6</b>	<b>141,1</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>199,1</b>	<b>186,0</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>174,8</b>	<b>169,5</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>199,1</b>	<b>186,0</b>				

Anm : Fordelingen mellem primært FF5 og FF7 er for sammenligningsåret fejlbehæftet, men samlet set er de likvide beholdninger opgjort korrekt i 2016. Fejlen er korrigeret i 2017

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

Den samlede balance udgør pr 31. december 2017 udgør 186,0 mio. kr. mod 199,1 mio. kr. pr 31. december 2016. På aktivsiden skyldes udviklingen et fald i anlægsaktiverne på 7,8 mio. kr. og et fald i omsætningsaktiverne på 5,3. På passivsiden er egenkapitalen steget med 14,1 mio. kr., hvorimod den samlede gæld er faldet med 27,3 mio. kr.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring		
Egenkapital Primo (mio. kr.)	2016	2017
Startkapital primo	2,6	2,6
+ Ændring i startkapital	0,0	0,0
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>
Overført overskud primo	20,2	33,2
+ Ændringer overført overskud ifm. Kontoændringer	-1,1	2,6
- Bortfald af eksisterende overførte overskud	0,0	-2,8
+ Overført fra årets resultat	1,7	11,5
+ Overførsel af reserveret bevilling	12,4	0,0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>33,2</b>	<b>44,5</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>35,8</b>	<b>47,1</b>

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

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Egenkapitalen er i regnskabsåret steget med 11,3 mio. kr. Udviklingen skyldes det realiserede resultat på 11,5 mio. kr., og ressortoverflytning fra finanslovens § 20.11.31.10 Styrelsen for Undervisning og Kvalitet på 2,6 mio. kr. Derudover er bogført bortfald vedr. satspuljeinitiativer fra 2015 for 2,8 mio. kr., der pr. 31. december 2017 ikke er afregnet.

### 3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme		
Mio. kr.	2016	2017
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	23,5	19,9
Låneramme	48,0	48,0
Udnyttelsesgrad	49,0%	41,4%

Anm : Beregningen for 2017 afviger fra SKS-rapporten, idet SKS-rapporten fejlagtigt tager udgangspunkt i trækket på lånerammen for januar 2018. I stedet er der foretaget manuel beregning ud fra saldoen pr. 31. december 2017 i henhold til Moderniseringsstyrelsens "Kravspecifikation med regnskabsrapporter til årsrapporten 2017"

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

Disponeringsreglerne vedrørende likviditets- og finansieringsordningen er overholdt i 2017.

### 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 2017	153,7
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker/Administrationsbidrag	187,6
Lønforbrug under lønsumsloft	168,1
<b>Difference</b>	<b>19,5</b>
Akk. opsparing ult. forrige år	39,3
Akk. opsparing ult. indeværende år	58,8

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

I 2017 havde Socialstyrelsen et mindreforbrug på lønsum i forhold til lønsumsloftet på 19,5 mio. kr. Den akkumulerede opsparing af lønsum stiger således til 58,8 mio. kr. i 2017.

### 3.7 Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet indeholdende indtægter og udgifter på hovedkontoniveau som opgjort i Socialstyrelsens bevillingsafregning fremgår herunder, *jf. tabel 12*. Bevillingsregnskabet for reservationsbevillingerne fremgår af bilag 4.4.

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for § 15.11.30							
Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(mio.kr.)	Bevilling + TB	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
15.11.30	Socialstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	397,7	372,3	25,4	44,5
			Indtægter	-153,2	-139,3	-13,9	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

# 4 Bilag

## 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13: Note 1 vedr. immaterielle anlægsaktiver

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	95,2	0,4	95,6
Primokorrektioner	0,0	0,0	0,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Tilgang	2,9	0,0	2,9
Afgang	0,0	0,0	0,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>	<b>98,1</b>	<b>0,4</b>	<b>98,5</b>
Akkumulerede afskrivninger	-89,2	-0,4	-89,7
Akkumulerede nedskrivninger	-2,3	0,0	-2,3
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017</b>	<b>-91,5</b>	<b>-0,4</b>	<b>-91,9</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017</b>	<b>6,6</b>	<b>0,0</b>	<b>6,6</b>
Årets afskrivninger	-9,0	0,0	-9,0
Årets nedskrivninger	-2,1	0,0	-2,1
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-11,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-11,1</b>

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2017	4,7
Tilgang	3,7
Nedskrivninger	0,0
Afgang	-8,4
<b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>	<b>0,0</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

Note 2. Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	IT-Udstyr	Inventar	Materielle anlægsaktiver I alt
Primobeholdning	4,8	0,0	7,0	9,0	20,7
Primokorrekationer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	4,0	0,0	3,2	0,9	8,0
Afgang	0,0	0,0	-0,6	0,0	-0,6
<b>Kostpris pr. 31.12.2017</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,5</b>	<b>0,9</b>	<b>7,4</b>
Akkumulerede afskrivninger	-5,4	0,0	-6,8	-8,9	-21,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017</b>	<b>-5,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-6,8</b>	<b>-8,9</b>	<b>-21,0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017</b>	<b>-1,4</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,3</b>	<b>-8,0</b>	<b>-13,6</b>
Årets afskrivninger	-0,9	0,0	-1,1	-0,5	-2,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,5</b>	<b>-2,5</b>

	Igangværende anlægsarbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1.01.2017	0,0
Primokorrekationer	0,0
Tilgang	5,1
Nedskrivninger	0,0
Afgang	-4,8
<b>Kostpris 31.12.2017</b>	<b>0,3</b>

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Tabel 15: Note 3 vedr. tilgodehavender

Note 3. Tilgodehavender (mio.kr.)	2016	2017
Debitorer	8,5	1,9
Administrationsbidrag	16,4	13,8
Tilskudsfinansierede projekter	2,8	1,0
Deposita	1,3	0,7
Moms	3,8	3,0
Andre tilgodehavender	2,6	5,2
Periodeafgrænsningsposter	21,8	2,8
<b>I alt</b>	<b>57,1</b>	<b>28,4</b>

Kilde: Navision Stat (NS)

Tabel 16: Note 4 vedr. hensatte forpligtelser

Note 4. Hensatte forpligtelser (mio.kr.)	2016	2017
Åremål	1,9	2,1
Hensættelse til afskrivning af TIPO	3,5	1,7
Teknisk korrektion	0,0	3,4
Hensættelser til reetablering lejede lokaler	3,6	1,9
<b>I alt</b>	<b>9,0</b>	<b>9,1</b>

Kilde: Navision Stat (NS)

Der er i 2017 hensat 2,1 mio. kr. til fratrædelsesgodtgørelse i henhold til åremålskontrakter, hvilket er en stigning på 0,2 mio. kr.

Socialstyrelsen har investeret store beløb vedrørende Tilbudsportalen (TP v.2.0 og TP 1. bølge). Der har været hensat et beløb svarende til investeringer i Tilbudsportalen. Der er ikke foretaget hensættelse i året. Årets forbrug udgør 1,8 mio. kr.

Pr. 31. december 2017 er der hensat 3,4 mio. kr. vedrørende korrektion af tidligere års bevillingsafregning for indtægtsdækket virksomhed. Beløbet er i årsregnskabet for 2017 klassificeret, som en hensættelse, idet der er usikkerhed om, hvorvidt forpligtelsen medfører et træk på de økonomiske ressourcer. Hensættelsen forventes afklaret i løbet af 2018.

I årsregnskabet er hensættelse til reetableringsforpligtelse nedjusteret med 1,6 mio.kr. grundet fraflytning af lejemål i 2017 som led i udflytning af statslige arbejdspladser.

Tabel 17: Note 5 vedr. anden kortfristet gæld

Note 5. Anden kortfristet gæld (mio. kr.)	2016	2017
Tilskudsfinansierede projekter	58,6	40,9
Anden gæld	3,6	5,9
<b>I alt</b>	<b>62,2</b>	<b>46,8</b>

Kilde: Navision Stat (NS)

Anden kortfristet gæld udviser et samlet fald på 15,4 mio. kr., der primært kan tilskrives tilskudsfinansierede aktiviteter. Årsagen er en generel nedgang i aktiviteten på den tilskudsfinansierede del, idet opgaverne i større udstrækning fra 2017 udmøntes som bevilling.

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

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

Tabel 18: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Kr.	2014	2015	2016	2017
Konsulentydelse	-2.271.595	-3.066.674	-4.661.733	258.485
Konferencer	-637.716	-658.332	175.850	-23.296
<b>I alt</b>	<b>-2.909.311</b>	<b>-3.725.007</b>	<b>-4.485.883</b>	<b>235.189</b>

Anm : Som følge af fejl i bevillingsafregning tidligere år for indtægtsdækket virksomhed er der for nærværende tabel foretaget tilpasning af sammenligningstallene, jf kommentarer til note 4

Kilde: Navision Stat (NS)

## 4.3 Tilskudsfinansieret aktivitet

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

Tabel 19: Tilskudsfinansieret aktivitet

Ordning (kr.)	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
7- Vold mod børn - Beholdningskonto	-411.281	411.281	-	411.281	-
26-MultifunC	-3.654.357	-	319.479	319.479	-3.334.878
29-Evaluering af Lige Muligheder	-89.637	89.637	-	89.637	-
37-Øget anv. af forældreprogrammer DUA	-139.940	139.940	-	139.940	-
43-Viso Grønland	-354.319	-	-	-	-354.319
55-SSD Konference	-106.684	-	-	-	-106.684
56-Etablering af pladser, forstærket indsats	-401.026	-	220.649	220.649	-180.377
58-ØAF MTFC	0	-	-0	-0	-
61-Efterværnspakken	-10.361	10.361	-	10.361	-
63-Fritidspas II TF	-338.356	338.356	-	338.356	-
64-Kursuskatalog	-5.011.179	-	223.791	223.791	-4.787.388
66-Fritidspas II TF	-297.194	297.194	-	297.194	-
69-Dokumentationsprojekt SIP midler	-210.872	210.872	-	210.872	-
70-Udvikling af ICS	-736.636	-	-	-	-736.636
71-ØAF MTFC - Vejil.	-21.453	21.453	-	21.453	-
76-B3 Trykning og undervisning	-488.722	-	-	-	-488.722
78-Psykiatrafale 2011-2014 B&U	-254.590	-	14.205	14.205	-240.385
81-DHUV udd. i voksenuddannelsesmetoden	-273.529	-	-	-	-273.529
84-Puljen sundhed til socialt udsatte	-150.000	150.000	-	150.000	-
90-Målrettet indsats unge mødre	-52.021	52.021	-	52.021	-
93-Gruppebehandlingsprojekt	-514.004	-	-	-	-514.004
100-MUP - Formidling og data	67.476	-	-67.476	-67.476	-
102-Kompetencecentre TF	-199.911	199.911	-	199.911	-
103-Faglig ledelse og styring	-192.772	-	190.381	190.381	-2.391
107-PAV-dokumentation	-365.540	365.540	-	365.540	-
108-Metodeudviklingsprogram på børne- og ungeområdet	-1.397.558	1.397.558	-	1.397.558	-
109-19M puljen - Kvalitet i den kommunale indsats	-480.237	480.237	-	480.237	-



110-19M - Implementeringsstøtte	-1.839.850	-	1.071.590	1.071.590	-768.260
113-Undersøgelser og handleplaner	-57.378	-	-	-	-57.378
118-Drift af PMTO og DUÅ i MUP	3.720	-	-3.720	-3.720	-
120-Dinosaurusskolen	-467.459	467.459	-	467.459	-
121-Audit af vold på botilbud	-207.378	207.378	-	207.378	-
554-Administrationsbidrag	-30.000	-	30.000	30.000	-
4560-OPI task force	70.398	-	-70.398	-70.398	-
5571-Årsstatistik	-213.174	213.174	-	213.174	-
10014-Stofmisbrugsdatabase (drift)	0	-	-	-	0
10015-Nye initiativer i forbind. med stofmisbrugsdatabase	1.259.331	-1.259.331	-	-1.259.331	-
10016-SMDB Drift	-201.216	9.209.690	-9.008.475	201.216	-
10018-SMDB projektledelse TFA	-	-9.649.690	9.207.885	-441.805	-441.805
10020-Sammenlægningsprojekt Stofmisbrug	-2.518.563	2.518.663	-	2.518.663	100
10025-FKO	-3.416.621	1.585.471	642.047	2.227.518	-1.189.103
10030-Vidensportal	-1.831.889	-	1.156.982	1.156.982	-674.907
11180-Magtanvendelse - undervisning og publikationer	-485.945	485.945	-	485.945	-
11181-Tolkemyndigheden Drift TFA	-1.054.346	-4.100.000	4.250.887	150.887	-903.459
11182-Tolkemyndigheden Tolkninger TFA	-981.249	-40.300.000	39.946.330	-353.670	-1.334.920
11220-Program for livskvalitet og selvbestemmelse	0	-	-0	-0	-
11224-Frivillige på plejehjem	-0	-	0	0	-
11229-Lederudvekslingsprogram Japan 2014 TF	-24.113	24.113	-	24.113	-
11230-SØV - EU-projekt, socialt finansieringsmarked	79.502	-	-79.502	-79.502	-
17010-Evaluering og Styrkelse af VISO	-3.754.685	-	862.394	862.394	-2.892.291
17020-Den permanente Børne Task Force II (TFA 2012-2015)	-143.092	143.092	-	143.092	-
17030-National strategi mod æresrelateret vold	-162.460	162.460	-	162.460	-
17100-ATAS Analyse af Tilskudsforvaltningen	-1.000.000	-	803.150	803.150	-196.850
18001-ICS/DUBU	-222.146	806.359	-584.214	222.146	-
18003-DHUV	-1.726.288	-	-	-	-1.726.288
18006-ICS implementering	-747.954	-806.359	776.689	-29.670	-777.624
31093-Forebyg sek. overgreb - B.1. Projektleder	-449.920	-	234.699	234.699	-215.222
31095-Forebyg sek. overgreb - D Formidling	-214.359	-	-	-	-214.359
31150-MultifunC	-368.772	-	368.772	368.772	-
31205-ØAF Forskning	-1.736.533	-	1.336.560	1.336.560	-399.974
31220-Misbrugsbehandling	-431.713	431.713	-	431.713	-
31230-Lige Muligheder-Evaluering	-65.701	65.701	-	65.701	-
31242-BR-Unge mødre-tilskud	-29.487	29.487	-	29.487	-
31330-Kursuskatalog BR	1.040	-	-1.040	-1.040	-
31380-Efterværn	94	-	-94	-94	-
31405-Forebyggelseskommuner, forlænget	-17.878	17.878	-	17.878	-
31410-Task Force Foræl.- og ungepålæg	-289.337	-	71.564	71.564	-217.773

31490-Permanent Task Force	-804.146	-	654.534	654.534	-149.612
31495-Metodeudbredelsesprogram B/U	-4.540.195	-10.379.000	7.641.427	-2.737.573	-7.277.768
31500-Uddannelsesinitiativ sats 13	-17.984	2.156	15.828	17.984	-
31510-Faglig ledelse sats 13	-6.539	-	-	-	-6.539
31530-Nye institutionstyper, evaluering og efterudd.	1.419	-	-1.419	-1.419	-
31535-Mestringspakken - tidlig indsats	-14.036	-485.000	371.228	-113.772	-127.808
31536-Mestringspakken - forældrekurser	-24.582	-295.000	237.368	-57.632	-82.215
31537-Mestringspakken - terapeutisk bistand	-39.215	-20.000	59.215	39.215	-
31538-Mestringspakken - afprøvning TF	-104.466	-1.772.857	1.070.574	-702.283	-806.749
31541-FBU DUA Baby	-92.377	-	73.157	73.157	-19.220
31542-FBU DUA Daginstitution	-39.035	39.035	-	39.035	-
31543-FBU DUA Dagpleje	-133.476	133.476	-	133.476	-
31544-FBU DUA Tumlinge	-89.940	-	67.727	67.727	-22.213
31545-FBU DUA Vuggestue	-155.218	155.218	-	155.218	-
31547-FBU Forskning og dokumentation	-47.128	-	24.927	24.927	-22.200
31548-FBU Fritidspas	-351	351	-	351	-
31549-FBU KEEP	1	-78.194	78.193	-1	-
31551-FBU Opsporingsmodel	-58.846	-	52.000	52.000	-6.846
31553-FBU Programledelse	-2.249.301	-	627.000	627.000	-1.622.301
31555-FBU VIDA	-29.111	-	29.111	29.111	-
31556-FBU §11	-545	545	-	545	-
32725-Koordinering af uddannelsesinitiativer TF	-580	-500.000	372.611	-127.389	-127.969
32726-Børnekataloget - ICS Kurser TF	-1.484.199	-1.940.000	1.076.941	-863.060	-2.347.259
32730-Beh. af seksuelle overgreb pers. kognit.funkt.ned	-219.848	-	-	-	-219.848
32750-Børn og unges funktionsevne	-705.913	962.240	-256.328	705.913	-
32755-Permanente ledernetværk	-140.000	-	137.111	137.111	-2.889
32830-Isolerede sindslidende II	-90.309	90.309	-	90.309	-
33111-Center mod menneskehandel	1.784.650	-	-1.729.078	-1.729.078	55.572
33222-CMM 2015 TF	-834.971	-3.000.000	2.863.681	-136.319	-971.290
33640-Evaluering udgående indsatser	-141.537	141.537	-	141.537	-
33800-Grønlanderstrategi 2013-2016	-150.560	150.560	-	150.560	-
33810-Exit prostitution	-137.175	137.175	-	137.175	-
33820-Styrket indsats på væresteder	-103.087	-	103.087	103.087	-
33850-15 M 2013-2015	-269.788	269.788	-	269.788	-
33870-Fremrykningspuljen 19M	-736.421	278.631	457.789	736.421	-
33877-Koncept for pårørendeinddragelse TF	-88.374	-	35.380	35.380	-52.995
33881-Processtøtte til Mødrehjælpen og DMV TF	177	-	-	-	177
33882-Implementering af nationale retningslinjer TF	-198.268	-2.970.000	2.872.780	-97.220	-295.488
33910-Hash og Kokainprojektet - tilskudsfinansieret	-68.777	68.777	-	68.777	-
33960-Smart Recovery	-16.003	16.003	-	16.003	-

33970-Hjemløsestrategien - forankring 2014-2015	-17.958	18.501	-	18.501	543
33980-Metodeprogram for stofmisbrugsbehandling	-378.636	-1.643.088	1.631.780	-11.308	-389.944
35005-Netværkssamråd	-597.668	-	125.589	125.589	-472.079
35006-Netværkssamråd, eksterne konsulenter	-923.442	923.442	-	923.442	-
35007-Netværkssamråd, formidling	1.442	-	-1.442	-1.442	-
35010-Aftale om god opførelse	-240.498	240.498	-	240.498	-
35015-Bandeforebyggelse	-250.259	-3.000.000	2.294.765	-705.235	-955.494
35020-Unge hjemløse	-84.535	-400.000	484.535	84.535	-
35051-NS ÆK - initiativ 4 - håndbøger	152.000	-	-152.000	-152.000	-
41001-Sociale Akuttilbud	-162.342	-399.740	517.195	117.455	-44.887
41002-Mestringskurser tilpasning af programmer	-900	-	900	900	-
41005-Indsatser på botilbud - implementering	-7.266	-700.000	436.665	-263.335	-270.601
41006-Indsatser på botilbud - evaluering	-199.592	200.000	-408	199.592	-
46014-ETNA	-158.392	158.392	-	158.392	-
46015-NIW-NeRo	-146.117	146.117	-	146.117	-
46019-Aktivitet, Kræft og Livskvalitet	13.150	-	-13.150	-13.150	-
46026-Task Force på handicapområdet	-642.698	-2.716.000	2.752.502	36.502	-606.196
46028-Frivillig faglighed - Processtøtte	-19.406	19.406	-	19.406	-
46029-Nordisk Ministerråd Könberg 3 TF	-30.000	30.000	-	30.000	-
46030-Frivillig faglighed - Processtøtte 2016 TF	-30.735	-411.406	176.802	-234.604	-265.339
46031-NR forebyggelse af vold TF	-214.317	-496.200	518.589	22.389	-191.928
66001-Forebyggelse af magtanvendelse	-	-470.000	307.757	-162.243	-162.243
66002-Dokumenterede metoder i bostøtteindsatsen	-69.539	-300.000	201.652	-98.348	-167.887
66004-Afprøvning af ACT-metoden	-403.193	-	308.519	308.519	-94.674
66005-Sats 14, peer støtte, evaluering TF	-75.017	-250.000	44.337	-205.663	-280.680
71511-CMM 2015 BGB	-1.729.078	-	1.729.078	1.729.078	-
71527-FBU Forskning og dokumentation BGB	-930.000	-	930.000	930.000	-
71530-FBU Opsporingsmodel BGB	-	-	6.846	6.846	6.846
71611-Opfølgende samtaler SATS16	-	-100.000	155.091	55.091	55.091
90151-Nordisk Netværk Senfølger	-	-169.842	-	-	-169.842
97212-FKO drift 2017	-	-	313.351	313.351	313.351
97431-Opfølgende samtaler	-	-	-55.091	-55.091	-55.091
97501-B98 - Ansøgningspulje - TFA	-	-475.998	475.998	-	-
97531-Partnerskabskommuner - TFA	-	-32.000	31.645	-355	-355
<b>I alt</b>	<b>-58.551.173</b>	<b>-64.404.603</b>	<b>82.069.485</b>	<b>17.834.723</b>	<b>- 40.886.292</b>

Kilde: Navision Stat (NS)

Af ovenstående tabel fremgår det, at der pr. 31. december 2017 er modtaget 40,9 mio. kr. mere i tilskud, end der er udført aktiviteter for. Derfor er der i regnskabet hensat 40,9 mio. kr. til udførelse af aktiviteter i kommende år.

## 4.4 Regnskabsmæssige forklaringer til reservationsbevillinger

De hovedkonti, der er af typen reservationsbevilling, og som er administreret af Socialstyrelsen, fremgår herunder, *jf. tabel 20*.

Tabel 20. Reservationsbevillinger, i mio. kr.

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab for året	Afvigelse	Akk. videreførelse primo 2018
15.11.31. Rådgivning og udredning	238,3	234,3	-4,0	4,0
15.11.34. Parrådgivning	0,7	0,7	0,0	0,0
15.11.62. Foreninger mv.	2,1	2,1	0,0	0,0
15.13.02. Center for selvmordsforskning	3,9	3,9	0,0	0,0
15.13.04. Center for frivilligt socialt arbejde	9,7	9,7	0,0	0,0
15.13.08. Velfærdsforskning	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.15. Frivilligt socialt arbejde	44,6	43,6	-1,0	1,0
15.13.20. Børn og unges sociale problemer	1,4	0,7	-0,7	5,2
15.13.21. Hjerneskadeklubber for arbejdsrehabilitering	0,0	0,0	0,0	2,2
15.13.22. Mere viden om mennesker med handicap	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.23. Rammebeløb til handicappede mv.	26,1	13,2	-12,9	16,4
15.13.24. Nye og nemmere veje	0,0	0,0	0,0	0,0
15.13.25. Den Fælles Tolkeløsning	44,4	44,3	-0,1	4,0
15.13.26. Høhed og sammenhæng på handicapområdet	23,9	16,2	-7,7	15,6
15.13.28. Frivilligt arbejde inden for det sociale felt	33,5	32,8	-0,7	4,5
15.13.30. Tilskud til Livslinjen	6,0	6,0	0,0	0,0
15.13.31. Tilbud om frivilligt arbejde som led i ungdomsud-dannelser	1,8	1,8	0,0	0,1
15.13.36. Forebyggelse af magtanvendelse	0,0	-0,5	-0,5	0,5
15.13.57. Udvikling af samfundsøkonomiske modeller	1,8	1,8	0,0	0,0
15.14.11. Efteruddannelse	1,2	1,2	0,0	0,6
15.14.14. Handlekraftig indsats	2,0	1,8	-0,2	0,2
15.14.16. Forebyggelsesstrategi og inklusion	10,7	9,2	-1,5	3,4
15.16.01. Reservation til anbringelsesreformen	16,8	12,0	-4,8	7,5
15.19.01. Bedre kvalitet i dagtilbud	0,0	1,8	1,8	10,7
15.25.02. Mere pædagogisk personale i dagtilbud	0,0	-1,6	-1,6	2,3
15.25.05. Satspuljeinitiativer vedrørende dagtilbud	3,5	5,8	2,3	1,7
15.25.07. Reserve vedrørende dagtilbudsloven	1,5	0,0	-1,5	70,6
15.25.09. Barnets Reform	24,6	21,6	-3,0	12,8
15.25.11. Indsats til beskyttelse af børn mod overgreb	11,2	10,3	-0,9	5,1
15.25.21. Målrettede indsatser over for udsatte børn	5,0	0,6	-4,4	4,4
15.25.22. Fagligt og ledelsesmæssigt kompetenceløft	21,7	0,0	-21,7	21,7
15.25.23. Førstehjælp	4,0	0,1	-3,9	3,9
15.25.24. Viden til praksis	3,0	2,7	-0,3	0,3
15.26.01. Forebyggende indsats for udsatte børn og unge	21,2	19,1	-2,1	16,8
15.26.02. Tidligere, forebyggende og mere effektiv inds.	41,2	33,5	-7,7	8,1
15.26.03. Behandling af børn og unge	70,3	69,1	-1,2	2,1
15.26.04. Investering i virksomme indsatser for udsatte og sårbare børn og unge	60,5	59,5	-1,0	1,0
15.64.05. DUKH	10,3	10,3	0,0	0,0
15.64.07. Koloni, handicappede børn/unge og forældre	12,3	10,1	-2,2	3,0



15.64.10. Undervisning af døvblinde	1,2	1,2	0,0	0,0
15.64.11. Døvefilm	7,2	7,2	0,0	0,1
15.64.12. Sociale teknologier for mennesker	1,5	1,5	0,0	0,4
15.64.13. Deltagelse og medbestemmelse	0,0	0,0	0,0	0,0
15.64.15. Fribefordring af handicappede mv.	2,1	1,8	-0,3	0,5
15.64.50. Organisationer m.v. på handicaprådet	4,5	4,5	0,0	0,0
15.72.03. Møltrup Optagelseshjem	9,5	9,5	0,0	0,0
15.74.01. Indsats over for pers udsat for seks. overgreb	15,9	15,9	0,0	-0,2
15.74.02. Naturen som social og rehabiliterende indsats	0,0	0,0	0,0	0,0
15.74.09. Psykologbehandling til seksuelt misbrugte	0,0	-0,3	-0,3	0,3
15.74.10. Sociale tilbud til personer med sindslidelser	37,9	20,2	-17,7	31,8
15.74.12. Styrkelse af socialpsykiatrien	0,0	-0,1	-0,1	0,1
15.74.13. Sundhed til socialt udsatte	0,0	0,0	0,0	0,1
15.74.14. Styrket indsats for sindslidende	0,0	0,0	0,0	0,3
15.74.15. Psykiatridiale 2011-2014	0,0	-1,5	-1,5	4,1
15.74.16. Rådgivningstilbud til psykisk sårbare unge	13,6	13,6	0,0	0,0
15.74.18. Generel indsats til forebyggelse af vold på bosteder	2,7	0,4	-2,3	2,3
15.75.01. Tilskud til Den Centrale Rådgivningsenhed	5,0	3,0	-2,0	2,0
15.75.02. Pulje lokale/kommunale udsatteråd	0,0	-0,1	-0,1	0,1
15.75.03. Styrket indsats over for voldsramte	24,9	10,8	-14,1	15,5
15.75.04. Særlig indsats, de svagest stillede børn/unge	0,0	-0,2	-0,2	0,2
15.75.06. Stærkere social mobilitet et udviklings- og investe.	47,0	34,3	-12,7	12,7
15.75.08. Særtilskud til Københavns Kommune	0,0	0,0	0,0	0,0
15.75.09. National civilsamfundsstrategi	0,0	-0,5	-0,5	0,8
15.75.10. Børne- og familiepolitiske områder	5,0	3,7	-1,3	1,3
15.75.11. Lige Muligheder	-3,5	-11,7	-8,2	8,2
15.75.12. Støtte til kvinder på vej ud af prostitution	7,0	6,1	-0,9	1,3
15.75.13. Borgerstyrede budgetter til socialt udsatte	9,5	9,5	0,0	0,0
15.75.14. Indsats til forebyggelse af vold på botilbud	0,3	0,1	-0,2	0,4
15.75.15. Styrkelse af plejefamilieområdet	2,1	1,8	-0,3	4,0
15.75.16. Center for Rusmiddelforskning	11,5	11,5	0,0	0,0
15.75.17. Ny indsats mod asocial adfærd	0,0	-0,2	-0,2	1,4
15.75.18. Forstærket indsats over for kriminelle unge	12,8	6,1	-6,7	7,7
15.75.20. Ungdomskriminalitet	1,0	-0,9	-1,9	3,2
15.75.21. Hjemløsestrategi	20,7	15,8	-4,9	0,0
15.75.22. Rygeadgang og røgfrit miljø på væresteder	0,0	0,0	0,0	0,0
15.75.23. Aktivitetstilbud på væresteder mv.	0,0	-1,2	-1,2	2,2
15.75.24. Behandlingsmodeller til unge med misbrug	17,5	17,4	-0,1	2,7
15.75.25. Evaluering af ordning om tilkøb af socialpædagogisk ledsagelse	0,0	0,0	0,0	0,0
15.75.26. Pulje til socialt udsatte grupper	20,4	14,3	-6,1	12,2
15.75.27. Fremme af kønsligestilling	0,8	0,1	-0,7	0,8
15.75.29. Social støtte i overgang til og fastholdelse	30,9	22,2	-8,7	8,7
15.75.34. Forældreprogrammer med videre	0,0	-0,2	-0,2	0,1
15.75.35. Socialt udsatte grønlandere i Danmark	25,1	24,2	-0,9	1,4
15.75.41. Initiativer vedrørende kvalitetsreformen	0,0	0,0	0,0	0,0
15.75.44. Styrkelse af efterværnsindsatsen	2,9	1,4	-1,5	3,7
15.75.45. Én indgang for alle børn	5,0	5,0	0,0	0,0
15.75.48. Nyt adoptionssystem	2,0	2,0	0,0	0,0
15.75.49. Opfølgende samtaler til tidl. anbragte unge	3,2	1,4	-1,8	4,4

15.75.50. Organisationer m.v. på børneområdet	13,5	13,5	0,0	0,0
15.75.70. Tilskud til socialt udsatte	2,0	2,0	0,0	0,0
15.75.73. Driftsstøtte til brugerorganisationer mv.	111,1	110,4	-0,7	3,2
15.75.74. Overgangsordning	3,0	2,0	-1,0	3,5
15.75.75. Udviklingsinitiativer	42,7	48,7	6,0	4,0
15.75.78. Tilskud til julehjælp	4,0	4,1	0,1	-0,1
15.75.79. Transportordning for blinde og svagsynede	10,0	0,0	-10,0	10,0

I det følgende fremgår regnskabsmæssige forklaringer på væsentlige afvigelser på hovedkontoniveau for reservationsbevillingerne. Der afgives regnskabsmæssige forklaringer til hovedkonti, såfremt der er væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabstallene for 2017.

Ved væsentlige afvigelser forstås afvigelser, der beløbsmæssigt er over 5 mio. kr. på hovedkontoniveau. Herudover gives der afvigelsesforklaringer på afvigelser mellem 1 mio. kr. og 5 mio. kr. på hovedkontoniveau, hvis afvigelsen er større end 15 pct.

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

#### *15.11.31. Rådgivning og udredning*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 238,3 mio. kr. og et forbrug på 234,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der i andet halvår har været en mindre efterspørgsel efter VISO's ydelser end forudsat ved grundbudgetlægningen, dvs. færre nyopstartede rådgivnings- og udredningsforløb. Det bemærkes, at kontoen er finansieret af midler fra det kommunale bloktilskud. Midlerne har til formål at finansiere vejledende specialrådgivning i de mest specialiserede og komplicerede sager på social- og specialundervisningsområdet. Uforbrugte midler tilbagebetales til kommunerne via bloktilskuddet.

#### *15.13.23. Rammebeløb til handicappede mv.*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 26,1 mio. kr. og et forbrug på 13,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 12,9 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er, at det i lighed med tidligere år, ikke har været muligt at udmønte det fulde beløb til ansøgningspuljen "Nye veje til aktiviteter og ledsagelse for personer med handicap" pga. et utilstrækkeligt antal kvalificerede ansøgere.

#### *15.13.26. Helhed og sammenhæng på handicapområdet*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 23,9 mio. kr. og et forbrug på 16,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er hovedsageligt manglende udmøntning af ansøgningspuljen til evidensbaseret familie- og forældreprogram samt ansøgningspuljen til udvikling og afprøvning af modeller for forældrekurser, grundet et utilstrækkeligt antal kvalificerede ansøgere. Dertil kommer returbetalinger fra en række projekter.

#### *15.16.01. Reservation til anbringelsesreformen*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 16,8 mio. kr. og et forbrug på 12,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. De væsentligste årsager til afvigelsen er bortfald af ikke udbetalte restbevillinger på en række projekter vedr. vikardækning i forbindelse med projekternes regnskabsaflæggelse samt returbetalinger.

*15.25.05. Satspuljeinitiativer vedrørende dagtilbud*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 3,5 mio. kr. og et forbrug på 5,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 2,3 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er forbrug af opsparing. Opsparingen blev overtaget, sammen med en kontrakt med en ekstern leverandør, i forbindelse med ressortomlægning. Opsparingen skulle bruges til at afholde de resterende betalinger på kontrakten.

*15.25.07. Reserve vedrørende dagtilbudsloven*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 1,5 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Bevillingen på kontoen på 1,5 mio. kr. er afsat til udvikling af sprogvurderingsmateriale til 2 årige, jf. lov nr. 427 af 3. maj 2017. Midlerne udmøntes i 2018.

*15.25.21. Målrettede indsatser over for udsatte børn*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 5,0 mio. kr. og et forbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at der først indgås kontrakt om evaluering, understøttelse og implementering af initiativet i 2018, da den kortlægning af lovende kommunal praksis og forskning i forhold til målrettede sociale indsatser i dagtilbud, som skal danne grundlag for udbuddet, først blev færdiggjort i december 2017.

*15.25.22. Fagligt og ledelsesmæssigt kompetenceløft*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 21,7 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 21,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at midlerne først skal udmøntes i 2018. Det fremgår af Akt 120 af 22. juni 2017, at midlerne for perioden 2017-2019 skal udmøntes i én ansøgningsrunde. Ansøgningsrunden er planlagt til at ligge i 2018.

*15.25.23. Førstehjælp*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 4,0 mio. kr. og et forbrug på 0,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at puljen blev rykket til 2018, så den udmeldes parallelt med en kampagne om førstehjælp rettet mod dagtilbud. Bevillingen er tilført ved Akt. 120 af 22. juni 2017.

*15.26.02. Tidligere, forebyggende og mere effektiv indsats*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 41,2 mio. kr. og et forbrug på 33,5 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 7,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er dels, at der på ansøgningspuljen "Styrket dokumentation af lovende social praksis" ikke var tilstrækkelig med kvalificerede ansøgere, hvorfor der blev udmøntet færre midler end forventet, dels at kontrakten på evaluering og dokumentation af lovende social praksis er under genforhandling på grund af færre deltagende kommuner end forventet.

*15.64.07. Koloni, handicappede børn/unge og forældre*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 12,3 mio. kr. og et forbrug på 10,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er hovedsageligt returbetalinger fra en række projekter i forbindelse med regnskabsaflægning.



*15.74.10. Sociale tilbud til personer med sindslidelser*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 37,9 mio. kr. og et forbrug på 20,2 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 17,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen skyldes, at der i forlængelse af afgørelse om udmøntning af ansøgningspuljen "Udbredelse af Sociale akuttilbud til mennesker med psykisk lidelse i egen bolig" i 2015 videreføres tilskud i 2017 til de eksisterende projekter. Da færre kommuner end forventet modtog støtte ved udmøntningen af ansøgningspuljen i 2015 var antallet af projekter, der skulle have støtte 2017 også tilsvarende lavere. Derudover skyldes en del af afvigelsen returbetalinger.

*15.74.18. Generel indsats til forebyggelse af vold på botilbud*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 2,7 mio. kr. og et forbrug på 0,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at en evaluering er blevet rykket til 2018, da der først blev fundet en egnet leverandør ultimo 2017.

*15.75.01. Tilskud til den Centrale Rådgivningsenhed i Grønland*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 5,0 mio. kr. og et forbrug på 3,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, dels at nogle udgifter først er blevet bogført i 1. kvartal 2018, dels at det viste sig vanskeligt at rekruttere det forudsatte antal socialrådgivere.

*15.75.03. Styrket indsats overfor voldsramte*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 24,9 mio. kr. og et forbrug på 10,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er, at hele budgettet til projekt omkring styrkelse af Mødrehjælpens ambulante rådgivning til personer udsat for vold i nære relationer, der løber i en treårig projektperiode fra 2017 til 2019, er lagt i 2017. Hovedparten af driftsstøtten kommer dog først til udbetaling i 2018 og 2019.

*15.75.06. Stærkere social mobilitet et udviklings- og investeringsprogram*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 47,0 mio. kr. og et forbrug på 34,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 12,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er et mindreforbrug på ansøgningspuljen til investering i efterværn til unge samt ansøgningspuljen til deltagelse i udvikling af virksomme gruppebostøtteindsatser. Mindreforbruget på puljerne skyldes, at der ikke var tilstrækkelig med kvalificerede ansøgere, der opfyldte kriterierne i ansøgningspuljen. Der har endvidere været et mindreforbrug af midler til eksterne leverandører, pga. senere indgåelse af den politiske aftale end forventet. Yderligere var der reserveret midler på hovedkontoen til finansiering af forbrug på hovedkonto § 15.75.26, hvoraf der blev trukket midler til finansiering af Udviklings- og investeringsprogrammet. Denne reservation af midler blev dog ikke aktuel, idet at 15.75.26 havde tilstrækkelig opsparing.

*15.75.10. Børne- og familiepolitiske område*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 5,0 mio. kr. og et forbrug på 3,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger på projekter fra tidligere år.

*15.75.11. Lige muligheder*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på -3,5 mio. kr. og et forbrug på 11,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 8,2 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er returbetalinger fra udbetalte projekttilskud til kommunerne vedr. afprøvning af misbrugsbehandlingsmetoder for unge.

*15.75.18. Forstærket indsats over for kriminelle unge*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 12,8 mio. kr. og et forbrug på 6,1 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. Årsagen til afvigelsen er primært returbetalinger og bortfald af tilskud på projekter. Bortfaldet skyldes, at en kommune har valgt at lukke et projekt ned, og at Socialstyrelsen har opsagt en kontrakt med en ekstern leverandør. Endvidere er der en ansøgningspulje, der ikke blev fuldt udmøntet, idet en af ansøgerne ikke ansøgte korrekt og derfor ikke modtog tilskud.

*15.75.20. Ungdomskriminalitet*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 1,0 mio. kr. og et forbrug på -0,9 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes hovedsagligt returbetalinger. Endvidere blev ansøgningspuljen til efteruddannelse på delvis lukkede institutionstyper for udsatte børn og unge ikke udmøntet fuldt ud, da ikke alle af de modtagne ansøgninger opfyldte kriterierne.

*15.75.21. Hjemløsestrategi*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 20,7 mio. kr. og et forbrug på 15,8 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. Afvigelsen skyldes returbetalinger og bortfald. Derudover skyldes afvigelsen regnskabsmæssige korrektioner vedr. håndtering af overførsler fra EU. Forholdet vil blive afklaret med departementet og Moderniseringsstyrelsen.

*15.75.26. Pulje til socialt udsatte grupper*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 20,4 mio. kr. og et forbrug på 14,3 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 6,1 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger. Returbetalingerne udlignes delvist af et forbrug af opsparing til finansiering af projekter, som det oprindeligt var planlagt skulle flyttes til § 15.75.06 i forbindelse med Udviklings- og investeringsprogrammet på voksenområdet. Da midlerne til projekterne imidlertid ikke blev overført til § 15.75.06., blev det i stedet besluttet at finansiere projekterne af opsparede midler på § 15.75.26.

*15.75.29. Social støtte i overgang til og fastholdelse*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 30,9 mio. kr. og et forbrug på 22,9 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 8,7 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at en ansøgningspulje ikke blev udmøntet fuldt ud, da der ikke var tilstrækkeligt med kvalificerede ansøgere.

*15.75.44. Styrkelse af efterværnsindsatsen*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 2,9 mio. kr. og et forbrug på 1,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Den væsentligste årsag til afvigelsen er returbetalinger.

*15.75.49. Opfølgende samtaler til tidl. anbragte unge*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 3,2 mio. kr. og et forbrug på 1,4 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at puljen ikke kunne udmøntes fuldt ud pga. for få ansøgninger, der opfyldte kriterierne.

*15.75.74. Overgangsordning*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 3,0 mio. kr. og et forbrug på 2,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes bortfald af tilskud til "Tidlig opsporing og indsats hos børn og unge med spiseforstyrrelser", da tilskudsmodtager har meddelt, at projektet er under nedlukning. Dertil kommer returbetalinger.

*15.75.75. Udviklingsinitiativer*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 42,7 mio. kr. og et forbrug på 48,7 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et merforbrug på 6,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at der udmøntes opsparede midler til ansøgninger vedrørende udviklingsstøtte til projekter for mennesker med handicap, særligt socialt udsatte samt til integrationsprojekter.

*15.75.79. Transportordning for blinde og svagsynede*

Hovedkontoen har i 2017 haft en bevilling på 10,0 mio. kr. og et forbrug på 0,0 mio. kr. Afvigelsen mellem bevilling og regnskab er et mindreforbrug på 10,0 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at midlerne til en transportordning for blinde og svagsynede ikke blev udmøntet, da ordningen ikke kunne etableres i regi af Dansk Blindesamfund. Ifølge satspuljeaftalen for 2018 etableres ordningen hos Transport-, Bygnings- og Boligministeriet.



**Socialstyrelsen**

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

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