



## Årsrapport 2016

## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	2
2. Beretning .....	3
2.1. Præsentation af Statsforvaltningen .....	3
2.1.1. Mission og vision .....	3
2.1.2. Opgaver .....	3
2.2. Ledelsesberetning .....	3
2.2.1. Hovedkonti .....	5
2.3. Kerneopgaver og ressourcer .....	6
2.4. Målrapportering .....	7
2.4.1. Målrapportering 1 del: Oversigt over årets resultatop .....	7
2.4.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger .....	9
2.5. Forventninger til det kommende år .....	10
3. Regnskab .....	12
3.1. Anvendt regnskabspraksis .....	12
3.2. Resultatopgørelse mv. ....	12
3.2.1. Resultatopgørelse .....	12
3.2.2. Resultatdisponering .....	14
3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter .....	14
3.3. Balancen .....	15
Produktionsanlæg og maskiner .....	15
3.4. Egenkapitalforklaring .....	16
3.5. Likviditet og låneramme .....	17
3.6. Opfølgning på løsumsloft .....	17
3.7. Bevillingsregnskabet .....	18
4. Bilag .....	19
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance .....	19
4.1.1. Noter til balancen .....	19
4.2. Indtægtsdækket virksomhed .....	20
4.3. Gebyrfinansieret aktivitet .....	20
4.4. Tilskudsfinansieret aktivitet .....	20

## 1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statsforvaltningen, CVR-nr. 29 44 57 10, er ansvarlig for: § 15.12.01 Statsforvaltningen, § 15.12.02 Børnesagkyndige Undersøgelser, § 15.12.03 Børneloven og § 15.12.05 Værgevederlag, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målråporteringen 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.

Aabenraa, d. 24. februar 2017

København, d. 13/3 2017

Helle Haxgart  
Direktør  
Statsforvaltningen

Jens Strunge Børde  
Departementschef  
Børne- og Socialministeriet

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Statsforvaltningen

Statsforvaltningen blev oprettet som en enhedsforvaltning 1. juli 2013 med aktiviteter i ni afdelinger fordelt over hele landet. Hovedkontoret er placeret i Aabenraa, mens de resterende afdelinger er placeret i København, Nykøbing Falster, Ringsted, Odense, Rønne, Ringkøbing, Aarhus og Aalborg.

Efter oprettelsen af enhedsforvaltningen er der sket en centralisering af opgaver uden fremmødepligt. Opgaver, hvor der er fremmødepligt, behandles med enkelte undtagelser i samtlige afdelinger i Statsforvaltningen.

Statsforvaltningen opkræver gebyrer for behandling af sager om skilsmisse og separation, ved vilkårsforhandlinger i sager om separation og skilsmisse, ved ændringer af fastsat børnebidrag, samt ved sager om indfødsret.

Ved kongelig resolution af 28. november 2016 er § 15.12.01. Statsforvaltningen med tilhørende opgaver en del af § 15. Børne- og Socialministeriet. Med ressortdelingen er ressortansvaret for klagesagsbehandlingen af masteloven overført til Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet. Ressortansvaret for Det Psykiatriske Patientklagenævn og Byfornyelsesnævnet er overført til Erhvervs- og Vækstministeriet. Det Kommunale Tilsyn er overført til Økonomi- og Indenrigsministeriet, dog afventer den endelige overførsel af tilsynet en lovændring. Bevillings- og regnskabsmæssigt foretages overførslen 1. januar 2017. Fra 2017 optræder Statsforvaltningen under § 15. Børne- og Socialministeriet med følgende hovedkonti: § 15.12.01. Statsforvaltningen, § 15.12.02. Børnesagkyndige undersøgelser, § 15.12.03. Børneloven mv., og § 15.12.05. Værgevederlag.

#### 2.1.1. Mission og vision

Statsforvaltningens mission er, at vi vil gøre en positiv forskel. Visionen er, at vi i Statsforvaltningen vil være kendt for vores faglighed og professionalisme, ligesom vi som myndighed og individer vil kendes på, at vi brænder for vores opgaver, og at man skal kunne mærke os.

#### 2.1.2. Opgaver

Hovedparten af Statsforvaltningens opgaver vedrører familie- og personretten, bl.a. sager om opløsning af ægteskab, forældremyndighed, samvær med og bopæl for børn, børnebidrag, faderskab, adoption og værgemål. Statsforvaltningen behandler ligeledes sager om indfødsret og dobbelt statsborgerskab samt udstedelse af registreringsbevis for EU-borgere. Endvidere varetager Statsforvaltningen opgaver i forbindelse med Kongehusets officielle besøg rundt omkring i Danmark m.v. Frem til ressortdelingen november 2016 har Statsforvaltningen ligeledes varetaget opgaverne med sekretariatsbetjening af Det Psykiatriske Patientklagenævn, behandling af klager over kommunernes afgørelser truffet i henhold til byggeloven og ført legalitetstilsyn med kommuner og regioner.

## 2.2. Ledelsesberetning

Den samlede målopfyldelse af de strategiske, kernefaglige og økonomiske mål i resultatplanen for 2016 er 55,5 pct. Af de 9 mål, der er anført i resultatplanen for 2016, er 5 af dem opfyldt (heraf er samtlige de 3 strategiske mål opfyldt), mens 4 mål ikke er opfyldt. Målopfyldelsen skal ses i lyset af, at Statsforvaltningen det

seneste års tid har reduceret antallet af medarbejdere væsentligt, dels via et kontrolleret ansættelsesstop, dels via to tilpasningsrunder i efteråret 2015 og foråret 2016. Denne tilpasning har påvirket produktionen.

I afsnit 2.4.2 findes en nærmere beskrivelse af de væsentligste resultater for 2016.

Statsforvaltningens økonomiske resultat viser i 2016 et samlet overskud på 0,8 mio. kr. Resultatet for Statsforvaltningens hovedbevilling balancerer, idet udgifter og indtægter er lige store, mens der har været et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på Statsforvaltningens særskilte bevilling til det satspuljefinansierede projekt "Konflikthåndtering som forebyggelse - når forældre skilles". Det økonomiske resultat i 2016 er således en anelse bedre end forventet, idet der på finansloven for 2016 har været budgetteret med et resultat på 0,0 mio. kr.

I 2016 er it-investeringer med henblik på en højere grad af systematisering og digitalisering af sagsbehandlingen fortsat, herunder udviklingen af medbetjeningsløsninger. Statsforvaltningens it-driftsaftale er via et SKI-udbud blevet fornyet. Kontraktfornyelsen vil på sigt føre til besparelser på it-driften, men har medført en række implementeringsomkostninger i 2016, herunder fornyelse af netværk. Investeringerne på it-området medfører, at Statsforvaltningens udnyttelsesgrad af lånerammen i 2016 er steget med godt 19 procentpoint.

Af tabel 1 fremgår Statsforvaltningens økonomiske hoved- og nøgletal.

Tabel 1: Hoved- og nøgletal

<b>Hovedtotal</b>			
Mio. kr.	2014	2015	2016
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-334,9	-367,9	-317,7
Ordinære driftsomkostninger	363,0	371,3	304,9
Resultat af ordinær drift	28,1	3,4	-12,9
Resultat før finansielle poster	13,2	2,0	-2,4
Årets resultat	13,8	5,6	-0,8
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	12,5	23,6	31,1
Omsætningsaktiver	11,5	6,8	6,8
Egenkapital	-32,7	-27,1	-2,9
Langfristet gæld	-5,5	-18,7	-27,2
Kortfristet gæld	-67,0	-52,8	-51,6
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	31,4%	59,6%	78,4%
Bevillingsandel	89,9%	84,3%	94,7%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	524,8	513,5	475,7 <sup>1</sup>
Årsværkpris	461,1	471,7	476,2

### 2.2.1. Hovedkonti

Statsforvaltningen er ansvarlig for de hovedkonti, der fremgår af tabel 2.1 og tabel 2.2:

Tabel 2.1: Statsforvaltningens driftsbevillinger

	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	i alt		
§15.12.01	Udgifter	296,8	4,0	300,8	300,0	0,8
Statsforvaltningen	Indtægter	-66,4	40,0	-26,4	-17,0	-9,4

<sup>1</sup> Ved udgangen af 2016 havde Statsforvaltningen ca. 450 årsværk, jf. den besparelsesrunde der blev foretaget i foråret 2016.

Tabel 2.2: Statsforvaltningens administrerede ordninger

	Mio. kr.	Bevilling		Regnskab i alt	Videreførelse ultimo	
		FL	TB			
§15.12.02 Børnesagkyndige undersøgelser	Udgifter	14,2	0,0	14,2	12,4	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§15.12.03 Børneloven	Udgifter	7,1	0,0	7,1	5,7	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§15.12.05 Værgevederlag	Udgifter	8,2	0,0	8,2	8,8	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Statsforvaltningens opgaver og ressourceforbrug i henhold til Finansloven, tabel 6 fremgår af nedenstående tabel 3.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi

Opgave Mio kr.	Indtægtsført bevilling*	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-99,3	0,0	99,3	0,0
Familieret	-134,2	-14,9	149,1	0,0
Personret	-38,2	-2,0	40,2	0,0
Øvrige lovområder	-20,6	0,0	20,6	0,0
Andre opgaver	-8,5	0,0	7,7	-0,8
<b>I alt</b>	<b>-300,8</b>	<b>-16,9</b>	<b>316,9</b>	<b>-0,8</b>

\*Fordelingen af bevillingen er sket på baggrund af de opgjorte omkostninger.

Hjælpefunktioner, samt generel ledelse og administration indeholder områderne Direktion, Økonomi, HR, It, Administration, Produktion & Udvikling og Kommunikation. Samlet set har omkostningerne været 99,3 mio. kr. i 2016.

Familieret indeholder områderne Bidrag, Ægteskab, Vilkaarsforhandlinger, Faderskab, Familieretsområdet, Adoption, Mødevisitation og mødebookning, samt en andel af Info- og Journalfunktionerne. Samlet set har omkostningerne været 149,1 mio. kr. Heraf vedrører 14,9 mio. kr. de gebyrbelagte områder på bidrags- og familieretsområdet.

Personret indeholder områderne EU, Indfødsret, Navnesager, Værgemål samt en andel af Info- og Journalfunktionerne. Samlet set har omkostningerne været 40,2 mio. kr. Heraf vedrører 2,0 mio. kr. gebyrer vedrørende indfødsret.

Øvrige lovområder er Byggesager, Det kommunale Tilsyn og Det Psykiatriske Patientklagenævn. Her har omkostningerne i 2016 samlet set været 20,6 mio. kr.

Andre opgaver er Statspuljeprojektet "Konflikt håndtering som forebyggelse - når forældre skilles". Her har de samlede omkostninger været 7,7 mio. kr., mens bevillingen i 2016 var på 8,5 mio. kr. Det giver et overskud på 0,8 mio. kr.

## 2.4. Målrapportering

### 2.4.1. Målrapportering 1 del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Af tabel 4 fremgår et skema med Statsforvaltningens mål og resultater.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Målopfylde
<b>Strategiske mål</b>			
Mål 1: Borgertilfredshed	Mindst 70 pct. af alle borgere, der har været i kontakt med Statsforvaltningen i måleperioden, var tilfredse med de leverede informationer og ydelser, og den opgjorte tilfredshed stiger fra år til år.	Opgjort til 70 pct. ved borgertilfredshedsundersøgelse.	Opfyldt
Mål 2: Høj kvalitet i den borgernære kontakt. Med henblik på fremadrettet at kunne måle kvaliteten af den borgernære kontakt, skal der i 2016 etableres en baseline for følgende:			Opfyldt
2.1 Fald i aktindsigt	Etablering af baseline	Baseline udarbejdet i Q3	Opfyldt
2.2 Fald i henvendelser til info-centeret vedr. status på sagsbehandlingen (pct.)	Etablering af baseline	Baseline udarbejdet i Q3	Opfyldt
2.3 Fald i henvendelser til info-centeret vedr. formularer (pct.)	Etablering af baseline	Baseline udarbejdet i Q3	Opfyldt
Mål 3: Gebyrfinansierede sagsområder	Statsforvaltningen skal bidrage til en analyse af de eksisterende sagsområder med henblik på en afdækning af allerede gebyrfinansierede områder samt potentialet for andre områder.	Gennemført	Opfyldt
<b>Kernefaglige mål</b>			
Mål 4: Kvalitet i sagsbehandlingen. Statsforvaltningen skal løbende sikre, at information, rådgivning og sagsbehandling udføres med en høj kvalitet. Kvalitetsmålingerne foretages på udvalgte sagsområder hvert år. I 2016 gennemføres kvalitetsmålinger for sagsområderne tidsubegrænset ophold på EU-området og værgemål.	Der gennemføres en kvalitetsmåling	Kvalitetsmålingen er gennemført	Opfyldt
Mål 5: Nedbringelse af liggetider for sagsområder. Statsforvaltningen skal inden for de faglige og økonomiske rammer strategisk arbejde med at begrænse den tid, en borger skal afvente en afgørelse. Der er opsat konkrete mål for følgende fokusområder:			Ikke opfyldt samlet set
5.1: Den gennemsnitlige liggetid for sager om opnåelse af løsning i sager om separation og skilsmisse – antal uger.	6	5,7	Opfyldt
5.2: Den gennemsnitlige liggetid for sager vedrørende fastsættelse af børnebidrag – antal uger.	12	15,1	Ikke opfyldt



Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Målopfyldelse
5.3: Den gennemsnitlige liggetid for sager om værgemål (dispositioner) – antal uger.	12	9,8	Opfyldt
5.4: Den gennemsnitlig liggetid for sagsforløb om alle sager vedr. det kommunale tilsyn - - antal uger.	27	35,7	Ikke opfyldt
Mål 6: Sagsbehandlingstider for sager om aktindsigt i det kommunale tilsyn. Statsforvaltningen skal have særskilt fokus på at nedbringe sagsbehandlingstiderne for sager om aktindsigt, der behandles i det kommunale tilsyn. Følgende mål er opsat:			Ikke opfyldt
6.1: Almindelige sager om aktindsigt under tilsynet – antal dage fra sagen er fuldt oplyst til afslutning	20	32	Ikke opfyldt
6.2: Komplicerede sager om aktindsigt under tilsynet – antal dage fra sagen er fuldt oplyst til afslutning	40	72	Ikke opfyldt
Mål 7: Borgerinddragelse i familieretlige sager. Statsforvaltningen skal hurtigt indkalde borgere til et møde med henblik på at øge forligsmuligheden.			Ikke opfyldt samlet set
7.1: I tvistsager om forældremyndighed, bopæl eller samvær skal ansøgere senest inden 7 dage fra modtagelse af ansøgning have modtaget en indkaldelse til møde – procentandel af sager, som skal opfylde målsætningen.	75	40	Ikke opfyldt
7.2: I tvistsager om forældremyndighed, bopæl eller samvær skal ansøgerne være tilbudt møde til afholdelse inden 35 dage efter ansøgningens modtagelse – procentandel af sager, som skal opfylde målsætningen.	75	42	Ikke opfyldt
7.3: Sager om forældremyndighed og bopæl, hvor parterne er uenige ved fremsendelse af sagen til Statsforvaltningen, som afsluttes i Statsforvaltningen – procentandel af sager, som skal opfylde målsætningen.	70	72	Opfyldt
<b>3. Økonomisk mål</b>			
Mål 8: Budgetoverholdelse	Statsforvaltningens forbrug må maksimalt afvige 2 pct. i forhold til grundbudgettet og afvigelsen i forhold til 2. udgiftsopfølgning må maksimalt være på 1 pct.	Grundbudget 1,0 % UO2 1,0 %	Opfyldt

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Målopfyldelse
Mål 9: Målsætning om sygefravær	Det gennemsnitlige antal sygefraværsdage pr. medarbejder skal enten være på eller ligge under niveauet for statens gennemsnit i 2016 og være reduceret i forhold til 2015	Antallet af sygefraværsdage var 10,3 dage pr. medarbejder.	Ikke opfyldt

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

I 2016 har Statsforvaltningen fortsat arbejdet med et strategisk mål vedrørende borgertilfredshed. Modellen fra 2015 er videreført, så der er et sammenligningsgrundlag i forhold til at følge udviklingen. Desuden er der i 2016 introduceret et strategisk mål vedrørende kvalitet i den borgernære kontakt, hvor der er udarbejdet en baseline inden for tre målepunkter til brug for fremtidig sammenligning. Slutteligt er der i 2016 gennemført en analyse af potentialet ved gebyrfinansiering af en række sagsområder.

Borgertilfredshedsundersøgelsen for 2016 har samme resultat som undersøgelsen i 2015 med en tilfredshed på 70 pct. for de fire målepunkter jf. mål 1.

Under kernefaglige mål er der, som de forrige år, gennemført en kvalitetsmåling, som skal sikre, at information, rådgivning og sagsbehandling udføres med høj kvalitet. Den årlige kvalitetsmåling har været gennemført på sager vedrørende tidsbegrænset ophold på EU-området og værgemål.

Nedbringelse af liggetider<sup>2</sup> indgår som et kernefagligt mål for en række sagsområder. For værgemål har der i løbet af 2016 været en meget positiv udvikling i liggetiden for dispositionssager, og liggetiden er pt. på det laveste niveau nogensinde. I løbet af 2016 har liggetiden udviklet sig fra 15,2 uger til 9,8 uger. Det skyldes primært en konkret indsats med merarbejde i afdelingen.

Nedenfor er en kort gennemgang af en række af de mål, som ikke er opfyldt.

##### *Mål 5.2: Den gennemsnitlige liggetid for sager vedrørende fastsættelse af børnebidrag*

Liggetiden for bidragssager var ved udgangen af 2016 på ca. 15 uger, hvor succeskriteriet er fastsat til 12 uger. Der er sket en negativ udvikling henover året, fra 11,6 uger ved udgangen af 1. kvartal til 15,1 uger ved udgangen af 4. kvartal. Dette skyldes især, at et stort antal sager om konfirmationsbidrag, som har kort liggetid, modtages i foråret og dermed statistisk i perioden holder den gennemsnitlige liggetid nede. Der har efter disse sagers afslutning været en for høj, men stabil, for lang liggetid for nogle sagskategorier. Desuden har bidragsområdet til

---

<sup>2</sup>Liggetiden siger noget om de igangværende sager. Det vil sige de sager, Statsforvaltningen er i gang med at behandle for borgere her og nu, og som endnu ikke er klar til at blive afsluttet. Den gennemsnitlige liggetid er den tid, Statsforvaltningen gennemsnitligt har været i gang med at behandle de aktuelle sager på den dato, hvor man beregner liggetiden. Sagsbehandlingstiden siger noget om de afsluttede sager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er den tid, det gennemsnitligt tog at behandle en sag fra den dag, Statsforvaltningen modtog den første henvendelse, til den dag sagen blev afsluttet.

stadighed en for stor andel gamle sager til behandling, og i øjeblikket er der udmeldt en maksimal sagsbehandlingstid i de komplicerede sager på 12 måneder.

#### *Mål 5.4, mål 6.1 og mål 6.2 vedrørende det kommunale tilsyn*

Statsforvaltningen har også i 2016 haft store udfordringer med at opfylde målene vedrørende liggetid for sager i det kommunale tilsyn, herunder specifikt sager om aktindsigt. Den manglende målopfyldelse skyldes, at der fortsat er en stor tilgang af sager.

#### *Mål 7.1 og mål 7.2 vedrørende indkaldelse til og afholdelse af møder i tvistsager om forældremyndighed, bopæl og samvær*

Indkaldelse til møde inden 7 dage efter modtagelse af en ansøgning om forældremyndighed, bopæl eller samvær kræver et optimalt sagsflow i både journal, visitation og mødebooking. Der arbejdes løbende og indgående med processerne omkring sagsflow.

Statsforvaltningen startede 2016 med en betydelig ophobning af møder med deraf følgende lange berammelsesfrister, hvilket betød, at det kun i en mindre del af sagerne var muligt at overholde den fastsatte frist på 35 dage. For at nedbringe berammelsesfristerne, er der i løbet af året blevet gennemført en række initiativer. I 1. kvartal blev der udmeldt rådighedsforpligtelse, som betød mulighed for at afholde en række ekstra møder. I 2. kvartal blev der set på, hvordan Statsforvaltningen kunne sikre, at de personalemæssige ressourcer, der var til rådighed efter tilpasningsrunder og ansættelsesstop blev brugt til at løse Statsforvaltningens kerneopgaver. I den forbindelse blev der blandt andet ændret på visitationspraksis, tilbud om børnegrupper uden for Statsforvaltningens egne lokaler samt brug af opfølgende og tværfaglige møder. Endeligt er der i 4. kvartal gennemført merarbejde på både visitation, mødebooking og afholdelse af ekstra møder for at afvikle det sidste af den pukkel af møder, som ikke har kunnet afvikles inden for 35-dagesfristen. I løbet af 2016 er puklen af møder, der afventer indkaldelse, og berammelsestiderne blevet betydeligt nedbragt.

#### *Mål 9: Målsætning om sygefravær*

Statsforvaltningen ligger højere end benchmark for staten. Nogle væsentlige udslagsgivende faktorer for sygefraværet vurderes at være Statsforvaltningens personalesammensætning samt det faktum, at mange af Statsforvaltningens medarbejdere har direkte kontakt med borgere og dermed udsættes for smitte.

Statsforvaltningen har generelt et stort fokus på sygefraværet og nedbringelse heraf, og der arbejdes såvel strategisk som operationelt hermed. Med virkning fra 2015 er det bl.a. indskrevet i kontorchefernes kontorkontrakter med direktøren, at kontorets (korttids-)sygefravær skal ligge på niveau eller under statens benchmark.

## **2.5. Forventninger til det kommende år**

Statsforvaltningen arbejder løbende på at minimere sagsbehandlingstiden og forbedre brugernes oplevelse i mødet med forvaltningen. Statsforvaltningen har i 2016 indført automatiseret sagsbehandling på sager om ansøgning af konfirmationsbidrag, etablering af værgemål og ændringssager inden for værgemål. Løsningerne tilbyder en forbedret brugeroplevelse samtidig med, at sagsbehandlingen er automatiseret og effektiviseret.

I 1. kvartal 2017 indføres en lignende automatiseret løsning for faderskabsområdet, og i løbet af 2017 indføres løsninger for bidragsområdet samt flere sagstyper inden for værgemålsområdet.

Desuden er der i 2016 blevet arbejdet med udvikling af en løsning, som giver borgerne bedre mulighed for at følge deres sag i Statsforvaltningen – *kig-i-egen-sag*. En første version af denne løsning forventes implementeret i 1. kvartal 2017 for så vidt angår sager om ægteskab. I forbindelse med implementeringen af *kig-i-egen-sag* forventes antallet af opkald til Statsforvaltningens infocenter at falde, ligesom antallet af ansøgninger om aktindsigter også må forventes at falde.

Endvidere påbegyndte Statsforvaltningen ultimo 2016 et arbejde med udmelding af maksimale sagsbehandlings- og ventetider for de enkelte fagområder på Statsforvaltningens hjemmeside. Fokus i dette arbejde er i højere grad at kunne oplyse borgeren om, hvor lang tid behandlingen af en ansøgning maksimalt vil være i ca. 90 pct. af sagerne. Formålet er at skabe en bedre kommunikativ platform og forventningsafstemning med borgerne og andre interessenter på de enkelte fagområder.

I 2017 afsøger Statsforvaltningen løbende nye muligheder for digitalisering, hvor arbejdet med en User Experience Strategi (borgerens "rejse" i forbindelse med sagsbehandlingen/kontakten med Statsforvaltningen) videreføres, ligesom der gennemføres et større arbejde med IT sikkerheden, herunder risikovurderinger samt logning og overvågning af systemer.

I 2. halvår af 2016 er der gennemført et pilotprojekt vedrørende brug af videotolkning. Løsningen forventes implementeret i flere af Statsforvaltningens afdelinger i 1. kvartal 2017. Overgangen fra fremmøde til videotolkning formodes at give en besparelse på Statsforvaltningens udgifter til tolkning i mødesager. Der arbejdes desuden med en analyse af Statsforvaltningens lokaleudgifter og en eventuel optimering heraf, herunder tiltag til energibesparelser.

I forhold til Statsforvaltningens driftsøkonomi forventes i 2017 et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. til inddækning af Statsforvaltningens negative egenkapital jf. tabel 5. Mindreforbruget forventes bl.a. etableret ved en fortsat kontrolleret ansættelsespraksis og ved skabelse af større transparens og sammenhæng mellem finansieringskilder. Det bemærkes, at ressortdelingen pr. 1. januar 2017 medfører øgede udgifter for Statsforvaltningen, hvilket vil kræve rebudgettering af Statsforvaltningens budget 2017.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Mio. kr.	Regnskab 2016	Grundbudget 2017
Bevilling og øvrige indtægter	-317,8	-311,1
Udgifter	317,0	307,1
Resultat	-0,8	-4,0

## 3. Regnskab

### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Statsforvaltningen følger den regnskabspraksis, som er beskrevet i bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Den anvendte regnskabspraksis er baseret på omkostningsprincippet for aktiviteter finansieret under bevillingstypen driftsbevilling. Hvor intet andet er angivet er talgrundlaget hentet i Statens Koncern System (SKS). Oplysninger til resultatdisponering og egenkapitalforklaring er baseret på data fra Statens Budgetsystem (SB). For tal angivet i mio. kr. kan der forekomme afrundingsdifferencer.

Ved fastsættelse af hensættelser er anvendt skøn. Eksempelvis er der ved fastsættelse af Statsforvaltningens hensættelse til reetablering på eksisterende lejemål foretaget et generelt skøn dels baseret på baggrund af vurderinger fra Bygningsstyrelsen og dels på baggrund af Statsforvaltningens erfaringer ved seneste flytning i København.

### 3.2. Resultatopgørelse mv.

#### 3.2.1. Resultatopgørelse

Af tabel 6 fremgår Statsforvaltningens resultatopgørelse for 2016 for hele det omkostningsbaserede område.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse Mio kr.	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017*
	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Indtægtsført bevilling			
	- Bevilling	-310,2	-300,8	-293,0
	- Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
	- Anvendt af tidligere års bevillinger	0,0	0,0	0,0
	<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-310,2</b>	<b>-300,8</b>	<b>-293,0</b>
	Salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	-0,1
	Tilskud til egen drift	-40,5	0,0	0,0
	Gebyrer	-17,2	-16,9	-18,0
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-367,9</b>	<b>-317,7</b>	<b>-311,1</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	Forbrugsomkostninger			
	- Husleje	22,8	18,7	18,3
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>22,8</b>	<b>18,7</b>	<b>18,3</b>
	Personaleomkostninger			
	- Løn	227,8	209,0	199,7
	- Pension	32,5	31,1	29,3
	- Lønrefusion	-13,7	-12,7	-11,0
	- Andre personaleomkostninger	-2,5	0,5	1,0
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>244,0</b>	<b>228,0</b>	<b>219,0</b>
	Af- og nedskrivninger	1,9	4,0	7,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	102,5	54,2	52,5
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>371,3</b>	<b>304,9</b>	<b>305,7</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>3,4</b>	<b>-12,9</b>	<b>-5,4</b>
	<b>Andre driftsposter</b>			
	- Andre driftsindtægter	-1,9	0,0	0,0
	- Andre driftsomkostninger**	0,5	10,5	8,9
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2,0</b>	<b>-2,4</b>	<b>-5,4</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	- Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Finansielle omkostninger	3,6	1,6	1,4
	<b>Resultat før ekstraordinære omkostninger</b>	<b>5,6</b>	<b>-0,8</b>	<b>-4,0</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
	- Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Årets resultat</b>	<b>5,6</b>	<b>-0,8</b>	<b>-4,0</b>

\*Grundbudgettet for 2017 indeholder Det Psykiatriske Patientklagenævn, Byfornyelsesnævnene og Det Kommunale Tilsyn som ressortoverflyttes primo 2017.

\*\* Årsagen til at denne post i 2016 er på steget med 10,0 mio. kr. i forhold til 2015 er, at omkostningerne til Børne- og Ungekonsulenter der er afregnes via CVR-nummer fra 2016 er konteret under finanskonto 4643. Tidligere har disse omkostninger været konteret under finanskonto 2270. Øvrige Børne- og Ungekonsulenter aflønnes fortsat som lønomkostning.

### 3.2.2. Resultatdisponering

Af tabel 7 fremgår resultatdisponering 2016 for Statsforvaltningen.

Tabel 7: Resultatdisponering

Note	Mio. kr.	Beløb
	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	0,8

### 3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Statsforvaltningen har i 2016 tilbageført en hensættelse vedrørende udbetaling af en fratrædelsesgodtgørelse på 1,5 mio. kr. Tilsvarende har Statsforvaltningen afholdt en omkostning på 1,5 mio. kr. til rådighedsforpligtelsen.

### 3.3. Balancen

Af tabel 8.1 og tabel 8.2 fremgår Statsforvaltningens balance fordelt på aktiver og passiver ultimo 2016.

Tabel 8.1: Aktiver

Note	Aktiver Mio kr.	2015	2016
	<b>Anlægsaktiver</b>		
1	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	18,2	23,7
	Udviklingsprojekter under opførelse	3,9	4,7
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	22,1	28,4
2	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0,6	1,9
	Infrastruktur		
	Transportmateriel		0,1
	Produktionsanlæg og maskiner		
	Inventar og it-udstyr	1,0	0,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	1,6	2,7
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	32,7	7,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	32,7	7,6
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>56,3</b>	<b>38,7</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender	6,6	6,7
	Periodeafgrænsningsposter	0,2	0,1
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	71,4	62,1
	FF7 Finansieringskonto	-25,4	-15,8
	Andre likvider	-0,7	0,0
	Likvide beholdninger i alt	45,3	46,2
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>52,1</b>	<b>53,1</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>108,4</b>	<b>91,8</b>

På aktivsiden er der færdiggjort udviklingsprojekter for 15,5 mio. kr. i 2016. Der er primært tale om udviklingsprojekter som vedrører en videreudvikling af ESDH-systemet F2. Statsforskrivningen er reguleret ned til 7,6 mio. kr. hvilket skyldes at Statsforvaltningens regulerede egenkapital er ændret i 2016 jf. afsnit 3.4. Ses der bort for denne regulering er de samlede anlægsaktiver i 2016 steget med 7,4 mio. kr. Den uforrentede FF5- finansieringskonto er faldet med 9,3 mio. kr. ligeledes er FF7-finansieringskonten faldet med 9,6 mio. kr. Den likvide beholdning er således på niveau med 2015.



Tabel 8.2: Passiver

Note	Passiver Mio kr.	2015	2016
	<b>Egenkapital</b>		
	Reguleret egenkapital	32,7	7,6
	Overført overskud	-5,6	-4,8
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>27,1</b>	<b>2,9</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>9,8</b>	<b>10,2</b>
	<b>Gæld</b>		
	Langfristede gældsposter		
	FF4 Langfristet gæld	18,7	27,2
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>18,7</b>	<b>27,2</b>
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14,2	15,5
	Anden kortfristet gæld	3,9	4,1
	Skyldige feriepenge	33,4	30,3
	Periodeafgrænsningsposter	1,3	1,7
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>52,8</b>	<b>51,6</b>
	<b>Gæld i alt</b>	<b>71,5</b>	<b>78,8</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>108,4</b>	<b>91,8</b>

På passivside er der modsvarende aktivside sket en væsentlig forøgelse af den langfristede gæld på 8,5 mio. kr., hvilket er den primære årsag til, at den samlede gæld i 2016 er steget i forhold til 2015. Hensættelsen til skyldige feriepenge er faldet, hvilket skyldes et fald i antallet af medarbejdere ansat i Statsforvaltningen siden 2015. Bemærk desuden at egenkapitalen er væsentlig mindre end i 2015, hvilke skyldes ændring af den regulerede egenkapital jf. afsnit. 3.4.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Af tabel 9 fremgår forklaring på Statsforvaltningens egenkapital.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	2015	2016
Egenkapital primo	-32,7	-27,1
Reguleret egenkapital primo	-32,7	-27,1
+ Ændring i startkapital	0,0	25,0
Startkapital ultimo	-32,7	-7,7
Overført overskud primo	0,0	5,6
+ overført fra årets resultat	5,6	-0,8
Overført overskud ultimo	5,6	4,8
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-27,1</b>	<b>-2,9</b>

Statsforvaltningen har ultimo 2016 et overført overskud på 0,8 mio. kr., hvilket er en anelse bedre end det forventede resultat. Det bemærkes i den forbindelse, at Statsforvaltningens regulerede egenkapital er ændret i 2016 som følge af en genberegning heraf med udgangspunkt i Statsforvaltningens bevilling i 2014, som var det første hele år for den nye enhedsforvaltning. Fra 2016 er den regulerede egenkapital reguleret til 7,6 mio. kr. Det bemærkes endvidere, at Statsforvaltningen arbejder målrettet med at vende det overførte underskud på 4,8 mio. kr. til et overført overskud senest med udgangen af 2018.

### 3.5 Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	2016
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	31,1
Låneramme	39,7
Udnyttelsesgrad i pct.	78,4

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Af tabel 11 fremgår en opgørelse af forbrug af lønsumsloft opgjort på de hovedkonti, som hører under Statsforvaltningen.

Tabel 11: Opgørelse af lønsumsloft

Hovedkonto Mio kr.	15.12.01
Lønsumsloft FL	250,9
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker*	222,1
Lønforbrug under lønsumsloft	226,5
Difference	-4,4
Akk. opsparing ultimo forrige år	162,9
Akk. opsparing ultimo indeværende år	158,5

\*Overført 30,0 mio. kr. lønsumsloft til Danmarks Statistik.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet fremgår af tabel 12 indeholdende indtægter og udgifter på hovedkontoniveau som opgjort i Statsforvaltningens bevillingsafregning.

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for 2016

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	Mio kr.	Bevil-ling	Regn-skab	Afvi-gelse	Viderefø-relse Ulti-mo
15.12.01	Statsforvalt-ningen	Driftsbevil-ling	Udgifter Indtæg-ter	327,2 -26,4	317,0 -17,0	10,2 -9,4	-0,8
15.12.02	Børnesagkyn-dige undersø-gelser	Lovbunden bevilling	Udgifter Indtæg-ter	14,2 0,0	12,4 0,0	1,8 0,0	0,0
15.12.03	Børneloven	Lovbunden bevilling	Udgifter Indtæg-ter	7,1 0,0	5,7 0,0	1,4 0,0	0,0
15.12.05	Værgevederlag	Lovbunden bevilling	Udgifter Indtæg-ter	8,2 0,0	8,8 0,0	-0,6 0,0	0,0

Det bemærkes, at der under §15.12.02. Børnesagkyndige undersøgelser og §15.12.03. Børneloven har været et mindreforbrug på henholdsvis 13 pct. og 20 pct. i forhold til bevillingen i 2016, mens der på §15.12.05 Værgevederlag har været et merforbrug på 7 pct.

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

#### 4.1.1. Noter til balancen

Af tabel 13 og 14 fremgår Statsforvaltningens noter til balancen.

Tabel 13: Note 1 vedr. immaterielle anlægsaktiver

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver Kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris, primo 2016	23.472.732
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	0
Tilgang	15.780.036
Afgang	-6.316.529
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>32.936.238</b>
Akkumulerede afskrivninger	-4.375.188
Akkumulerede nedskrivninger	-117.918
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-4.493.106
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>28.443.132</b>
Årets afskrivninger	-2.982.449
Årets nedskrivninger	-117.918
Årets af- og nedskrivninger	-3.100.367

  

Kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	3.914.531
Tilgang	948.071
Salg	0
Nedskrivninger	-117.918
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>4.744.684</b>

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

Note 2. Materielle anlægsaktiver Kr.	Grunde, arealer og bygninger	Transport materiel	IT-udstyr og Inventar	I alt
Kostpris	646.059	0	4.376.991	5.023.050
Tilgang	1.828.076	69.130	128.459	2.025.665
Afgang	0	0	0	0
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>2.474.135</b>	<b>69.130</b>	<b>4.505.450</b>	<b>7.048.715</b>
Akkumulerede afskrivninger	-606.106	-1.459	-3.775.156	-4.382.722
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-606.106	-1.459	-3.775.156	-4.382.722
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>1.868.029</b>	<b>67.671</b>	<b>730.294</b>	<b>2.665.993</b>
Årets afskrivninger	-574.778	-1.459	-350.836	-927.073
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-574.778	-1.459	-350.836	-927.073

## 4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Statsforvaltningen har i perioden 2013-2016 ikke haft indtægter under indtægtsdækket virksomhed.

## 4.3. Gebyrfinansieret aktivitet

Statsforvaltningen modtager gebyrindtægter ved behandling af sager om skilsmisse og separation, vilkårsforhandlinger i sager om separation og skilsmisse, ændring af fastsat børnebidrag jf. lov nr. 647 af 12. juni 2013 om ændring af lov om regional statsforvaltning mv. samt ved sager om indfødsret jf. lov nr. 1496 af 23. december 2014.

Tabel 15: Oversigt over gebyrordninger med omkostningsdækning

<b>Gebyrordninger</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Akkumuleret</b>
<b>Mio. kr.</b>	<b>2016</b>	<b>Seneste</b>
Gebyr ved ansøgning om separation og skilsmisse	-11.081.700	-11.081.700
	-1.740.500	-1.740.500
Gebyr ved afholdelse af vilkårsforhandlinger	-2.110.500	-2.110.500
Gebyr ved ansøgning om ændring af børnebidrag		
Gebyr ved ansøgning om dansk indfødsret og dobbelt statsborgerskab	-1.965.700	-1.965.700

*\*Tallene for 2014 og 2015 er ikke opgjort, idet omkostningerne ikke har kunnet opgøres præcist og entydigt bagudrettet jf. dispensation fra Moderniseringsstyrelsen.*

## 4.4. Tilskudsfinansieret aktivitet

Statsforvaltningen har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter.