



Årsrapport 2015

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.....	5
2.4. Målrapportering	5
2.4.1. Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	5
2.4.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	8
2.5. Forventninger til det kommende år	10
3. Regnskab.....	11
3.1. Anvendt regnskabspraksis	11
3.2. Resultatopgørelse mv.....	11
3.2.1. Resultatopgørelse.....	11
3.2.2. Resultatdisponering.....	13
3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	13
3.3. Balancen	13
3.4. Egenkapitalforklaring	16
3.5. Likviditet og låneramme	16
3.6. Opfølgning på løsumsloft.....	16
3.7. Bevillingsregnskabet	17
4. Bilag	18
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance.....	18
4.1.1. Noter til balancen	18
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	19
4.3. Gebyrfinansieret aktivitet	19
4.4. Tilskudsfinansieret aktivitet	19

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statsforvaltningen, CVR-nr. 29 44 57 10, er ansvarlig for: § 10.13.01 Statsforvaltningen, § 10.13.03 Børnesagkyndige Undersøgelser, § 10.13.04 Børneloven, § 10.13.05 Gebyrordninger for Statsforvaltningen og § 10.13.06 Værgevederlag, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

Det tilkendes gives hermed:

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

Aabenraa, d. 1. marts 2016



Helle Haxgart
Direktør
Statsforvaltningen

København, d. 7. marts 2016



Sophus Garfiel
Departementschef
Social- og Indenrigsministeriet

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 en række sager.

Ved kongelig resolution af 28. juni 2015 er § 10.13.01. Statsforvaltningen med tilhørende opgaver overført fra det tidligere § 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet til § 15. Social- og Indenrigsministeriet. Bevillings- og regnskabsmæssigt foretages overførslen dog først primo 2016. Fra 2016 optræder Statsforvaltningen under § 15. Social- og Indenrigsministeriet med følgende hovedkonti: § 15.12.01. Statsforvaltningen, § 15.12.02. Børnesagkyndige undersøgelser, § 15.12.03. Børneloven mv., § 15.12.04. Gebyrordninger for Statsforvaltningen, § 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, 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, er sekretariat for de psykiatriske patientklagenævn, behandler klager over kommunernes afgørelser truffet i henhold til byggeloven og fører legalitetstilsyn med kommunerne m.fl. Endelig varetager Statsforvaltningen opgaver i forbindelse med Kongehusets besøg rundt omkring i Danmark m.v.

2.2. Ledelsesberetning

Den samlede målopfyldelse af de strategiske, kernefaglige samt økonomiske og administrative mål i resultatplanen for 2015 er på 61,5 pct. Målopfyldelsen skal bl.a. ses i lyset af, at Statsforvaltningen i 2015 har implementeret tre nye digitale forretningssystemer og i forbindelse med implementeringen har oplevet en væsentlig nedgang i produktionen. Statsforvaltningen har i 2015 endvidere gennemgået en tilpasningsrunde. Opgørelsesmetoden er ændret i forhold til tidligere år, jf. afsnit 2.4.

Af de 26 mål, der er anført i resultatplanen for 2015, er de 16 af dem opfyldt, mens ti ikke er opfyldt. Der henvises til afsnit 2.4.2 for en nærmere beskrivelse af de væsentligste resultater i 2015.

Statsforvaltningens økonomiske resultat udviser i 2015 et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr. Resultatet indeholder dels et samlet merforbrug under Statsforvaltningens hovedbevilling på 6,8 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på Statsforvaltningens særskilte bevilling til det satspuljefinansierede projekt "Konflikthåndtering som forebyggelse - når forældre skilles". Det økonomiske resultat i 2015 følger således forventningen, idet der på finansloven for 2015 har været budgetteret med et merforbrug på 4,9 mio. kr. Efterfølgende er det endvidere blevet aftalt med Social- og Indenrigsministeriets departement, at det samlede merforbrug kunne være højere.

I 2015 har der endvidere været en række investeringer med henblik på en højere grad af systematisering og digitalisering af sagsbehandlingen eksempelvis ved implementering af sagsbehandlingssystemet F2 og mødebookingsystemet M4. Investeringerne har medført, at Statsforvaltningens udnyttelsesgrad af lånerammen i 2015 er steget med godt 28 procentpoint.

Som følge af implementeringen af F2 steg antallet af verserende sager betragteligt, hvorfor der efter aftale med departementet har været igangsat en målrettet indsats med nedbringelse af antallet heraf bl.a. ved omfattende merarbejdsprojekter blandt Statsforvaltningens personale. Dette forhold samt en generel styrkelse af ledelsen ved en udvidelse af direktionen med en vicedirektør og to afdelingschefer i 2015 er de væsentligste årsager til stigningen i årsværkspris i forhold til 2014. Af tabel 1 fremgår Statsforvaltningens økonomiske hoved- og nøgletal.

Tabel 1: Hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
Mio. kr.	2013	2014	2015
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-407,9	-334,9	-367,9
Ordinære driftsomkostninger	447,4	363,0	371,3
Resultat af ordinær drift	39,5	28,0	3,4
Resultat før finansielle poster	19,3	13,2	2,0
Årets resultat	19,4	13,9	5,6
Balance			
Anlægsaktiver	1,5	12,5	23,6
Omsætningsaktiver	8,2	11,5	6,8
Egenkapital	-46,6	-32,7	-27,1
Langfristet gæld	-2,2	-5,5	-18,7
Kortfristet gæld	-70,2	-67,0	-52,8
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	3,8	31,4	59,6
Bevillingsandel (pct.)	92,4	89,9	84,3
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	515,0	524,8	513,5
Årsværkspris	618,8	440,2	471,7

2.2.1. Hovedkonti

Statsforvaltningen er ansvarlig for de hovedkonti, som 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		
§10.13.01 Statsforvaltningen	Udgifter	369,1	4,0	373,1	375,4	-2,3
	Indtægter	-62,9	0,0	-62,9	-59,6	-3,3

Tabel 2.2: Statsforvaltningens administrerede ordninger

	Mio. kr.	Bevilling			Regnskab	Videreførelse ultimo
		FL	TB	i alt		
§10.13.03 Børnesagkyndige undersøgelser	Udgifter	15,0	0,0	15,0	9,1	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§10.13.04 Børneloven	Udgifter	7,1	0,0	7,1	4,3	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
§10.13.05 Gebyrordninger for Statsforvaltningen	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	-8,1	0,0	-8,1	-8,9	0,0
§10.13.06 Værgevederlag	Udgifter	8,1	0,0	8,1	7,6	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	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-88,1	-5,5	95,2	1,6
Familieret	-159,2	-9,9	172,0	2,9
Personret	-51,9	-3,2	56,1	0,9
Øvrige lovområder	-10,9	-0,7	11,8	0,2
Andre opgaver*	0,0	-40,3	40,3	0,0
I alt	-310,2	-59,6	375,4	5,6

*Heri indgår indtægter og omkostninger til Den Nationale Tolkemyndighed.

2.4. Målrapporing

Statsforvaltningen har indgået resultatkontrakt med det daværende Økonomi- og Indenrigsministeriums departement for 2015. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt over de enkelte mål, herunder målopfyldelsen. Det bemærkes særskilt hertil, at idet der med resultatplanen for 2015 er indført binære mål, som kun vægtes som opfyldt eller ikke-opfyldt, så kan opgørelsen ikke sammenlignes med tidligere årsrapporter, hvor målopfyldelsesgraden på ikke-opfyldte mål har været graderet under hensyntagen til den procentvise afvigelse mellem et mål og opfyldelsen heraf. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer til de væsentligste mål og resultater.

2.4.1. Målrapporing 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	Målopfyldelse
1.1 Strategiske mål			
Mål 1.1: Fokus på borgertilfredshed	Mindst 64 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.	70 pct. af borgerne er vurderet tilfredse	Opfyldt
Mål 1.2: Inddragelse af samarbejdspartnere	Statsforvaltningen skal løbende inddrage centrale samarbejdspartnere med henblik på at udvikle ideer til forbedret opgaveløsning. Ideudviklingen gennemføres som evalueringer af to årlige sagsområder. I 2015 evalueres områderne forældreansvarsloven og tilsynet med kommunerne.	Evalueringen er gennemført	Opfyldt
2. Kernefaglige mål			
Mål 2.11: I tvistsager om forældremyndighed, bopæl eller samvær skal ansøgerne være tilbudt møde inden 35 dage efter ansøgningens modtagelse	75 %	36 %	Ikke opfyldt
Mål 2.12: Sager om forældremyndighed og bopæl, hvor parterne er uenige ved fremsendelse af sagen til Statsforvaltningen skal afsluttes i Statsforvaltningen (antal sager med enighed)	70 %	73 %	Opfyldt
Mål 2.13: Statsforvaltningen skal på landsplan tilbyde børnegrupper, hvor børn i en skilsmissekonflikt får mulighed for at deltage i et forløb sammen med andre børn i samme situation. (Antal grupper, jævnt fordelt over landet)	80	89	Opfyldt
Mål 2.14: Styrkelsen af børns situation ved gennemførelse af tværfaglige forløb, som tilbydes jævnt fordelt over landet. Målet inkluderer ca. 400 tværsektorielle møder	1.400	5.424	Opfyldt
Mål 2.21: Den gennemsnitlige alder for sagsforløb om opnåelse af løsning i sager om separation og skilsmisse	6	7,6	Ikke opfyldt
Mål 2.22: Den gennemsnitlige alder for sagsforløb vedrørende fastsættelse af børnebidrag	12	12,9	Ikke opfyldt
Mål 2.25: Den gennemsnitlige alder for sagsforløb om iværksættelse af værgemålssager	14	12	Opfyldt
Mål 2.26: Den gennemsnitlige alder for sagsforløb vedrørende udstedelse af registreringsbevis (udlændingesager)	-	-	-
Mål 2.27: Den gennemsnitlige alder for sagsforløb om alle sager vedr. det kommunale tilsyn*	28	36,1	Ikke opfyldt
Mål 2.28: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for opnåelse af løsning i sager om separation og skilsmisse	8	7,8	Opfyldt

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Målopfyldelse
Mål 2.29: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i sager vedrørende fastsættelse af børnebidrag	9	12,1	Ikke opfyldt
Mål 2.210: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for iværksættelse af værgemålssager	15	16,2	Ikke opfyldt
Mål 2.211: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i sager vedrørende udstedelse af registreringsbevis (udlændingesager)	3	1,2	Opfyldt
Mål 2.212: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for alle afgørelser vedr. det kommunale tilsyn	18	21,2	Ikke opfyldt
Mål 2.31: Maksimale antal verserende sager omhandlende separation og skilsmisse	4.000	2.229	Opfyldt
Mål 2.32: Maksimale antal verserende sager vedrørende fastsættelse af børnebidrag	6.000	3.298	Opfyldt
Mål 2.35: Maksimale antal verserende sager om værgemål	3.500	2.859	Opfyldt
Mål 2.36: Maksimale antal sager vedrørende udstedelse af registreringsbevis (udlændingesager)	3.000	1.476	Opfyldt
Mål 2.37: Maksimale antal sager vedrørende kommunalt tilsyn	600	891	Ikke opfyldt
Mål 2.4: 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 2015 vurderes sagsområderne under forældreansvarsloven og det kommunale tilsyn.	Der gennemføres en kvalitetsmåling	Kvalitetsmålingen er gennemført	Opfyldt
3. Økonomiske og administrative mål			
Mål 3.1: Produktivitetsforbedringer via investering i forretningsudvikling	I 2015 bliver statsforvaltningens største initiativ implementering af nyt sagsbehandlingssystem og introduktion af nye optimerede arbejdsgange. I 2015 er målet at realisere omtrent 14 mio. kr. ved standardisering, specialisering og digitalisering.	Der er indført nyt sagsbehandlingssystem samt optimerede digitale arbejdsgange på en række områder.	Opfyldt
Mål 3.2: Udarbejdelse af supplerende styringsrelevante mål for sager under forældreansvarsloven	For sager vedrørende forældremyndighed, bopæl og samvær ønskes fremover ændrede resultatmål. Af hensyn til at vurdere muligheden for implementering af differentierede resultatmål nedsættes en arbejdsgruppe. Arbejdsgruppen skal rapportere til departementet senest med udgangen af 2. kvartal 2015 med henblik på at eventuelle ændringer kan indarbejdes i resultatplanen for 2016.	Der er stillet forslag om tre mål, hvoraf et er taget med i resultatplanen for 2016.	Opfyldt
Mål 3.3: Mål om 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.	Forbrug afviger med hhv. 2 pct. til grundbudget og 2 pct. til udgiftsopfølgning 2	Ikke opfyldt
Mål 3.4: Målsætning om sygefravær	Det gennemsnitlige antal sygefraværsdage pr. medarbejder skal enten være på eller ligge under niveauet for statens gennemsnit i 2015 og være reduceret i forhold til 2014	Antallet af sygefraværsdage var 10,6 pr. årsværk.**	Ikke opfyldt

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Målopfyldelse
Mål 3.5: Målsætning om husleje-omkostninger	Institutionen skal i 2015 udarbejde en plan for nedbringelse af omkostninger til husleje fremadrettet. Planen skal indeholde konkrete implementeringsovervejelser for 2016 mhp. at koncernens gennemsnit fra og med 2017 ligger på eller under Bygningsstyrelsens benchmark. Grundlaget for vurdering af målopfyldelsesgraden er nøgletallet "Husleje pr. årsværk", inkl. energifgifter.	Plan er udarbejdet og effektueret. Samtlige lejemål ligger under benchmark for staten.	Opfyldt

**De IT-systemer, som er stillet til rådighed på udlændingeområdet, muliggør ikke måling af gennemsnitlig alder for sagsføløb.*

***Tal fra ISOLA er ikke tilgængelige ved årsrapportens godkendelse. En mindre variation forventes dog ikke at ændre ved målopfyldelsen.*

2.4.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Som tidligere anført implementerede Statsforvaltningen i januar 2015 F2 som nyt sagsbehandlingssystem. F2 afløste et system, der havde været anvendt som det primære arbejdsredskab i sagsbehandlingen siden 2001. Det nye system skal bl.a. medvirke til at understøtte den nødvendige udvikling af digitaliserede og automatiserede løsninger til sagsbehandlingen.

Implementeringen af nyt sagsbehandlingssystem betød, at antallet af verserende sager steg markant som følge af faldende produktivitet i særligt første kvartal af 2015. I løbet af de følgende kvartaler i 2015 har Statsforvaltningen med en meget målrettet indsats lykkedes med at få nedbragt antallet af verserende sager på en lang række sagsområder.

Antallet af verserende sager er således samlet set nedbragt med omkring 40 pct. fra 1. kvartal til udgangen af året. Det er særligt på værgemålsområdet, bidragsområdet og ægteskabsområdet, at der er sket et meget stort fald i de verserende sager i løbet af året.

I løbet af 2015 blev der på ægteskabsområdet introduceret en ny digital medbetjeningsblanket, der gav mulighed for automatiserede sagsgange med en forbedret produktivitet til følge.

På værgemålsområdet er der sket en markant forbedring i forhold til årene 2013 og 2014, hvilket særligt har været udmøntet på den del af sagsområdet, der vedrører etablering af værgemål. I 2016 vil der blive arbejdet målrettet med at få skabt det samme flow i de sager, der vedrører frigivelse af midler i forbindelse med etableret værgemål. I løbet af første halvår 2016 vil der blive implementeret øget digitalisering og automatisering, hvilket baseret på erfaringerne fra ægteskabsområdet skaber en forventning om forbedret produktivitet samt lavere sagsbehandlingstid.

I 2015 har Statsforvaltningen fortsat arbejdet med de to strategiske målsætninger om måling af brugertilfredsheden samt inddragelse af samarbejdspartnere til brug for evaluering af Statsforvaltningens opgaveløsning og en vurdering af kvaliteten på en række udvalgte sagsområder.

Inddragelse af samarbejdspartnere og måling af kvaliteten har været gennemført på sager vedrørende forældreansvar samt det kommunale tilsyn.

Brugertilfredsundersøgelsen for 2015 viser på de fire målepunkter en markant forbedring i forhold til 2014, hvor det særligt er tilfredsheden med den service, der leveres i Statsforvaltningens Info-center, der er steget. I 2015 bliver den bedømt betydeligt højere end i 2014, hvor tilfredsheden var på 44 pct., mens den i 2015 er på 80 pct. Det må her antages, at der er en nær sammenhæng til det forhold, at den gennemsnitlige ventetid på betjening i Info-centret er faldet fra mere end 6 minutter i december 2014 til ca. 3,5 minutter i december 2015.

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

Mål 2.11: Tvistsager om forældremyndighed, bopæl og samvær

I disse sager skal ansøgerne være tilbudt møde inden 35 dage fra ansøgningens modtagelse. Dette mål har Statsforvaltningen i 2015 haft store udfordringer med at opfylde jf. tabel 5 ovenfor. I oktober 2015 blev der implementeret et nyt digitalt mødebookingsystem, der automatiserer mødebookingen og giver mulighed for et bedre datagrundlag, udnyttelse af de tilgængelige mødeblokke og opfølgning på, om der holdes det fornødne antal møder. Målet fortsættes og er således også med i resultatplanen for 2016.

Mål 2.27, mål 2.212 og mål 2.37: Sager vedrørende det kommunale tilsyn

Statsforvaltningen har i 2015 haft store udfordringer med at opfylde målene (sagsbehandlingstid, verserende sager og liggetid) på området for det kommunale tilsyn, hvilket særligt skyldes en stigende tilgang af sager siden 2013. Særligt den nye offentlighedslov har medført en meget stor stigning i antal klager over kommunernes afslag på aktindsigt, hvilket har udfordret sagsområdet i forhold til antallet verserende sager og sagsbehandlingstid.

Statsforvaltningen har med henblik på at løse udfordringerne opnormeret antallet af medarbejdere på området, samt iværksat et arbejde med øget standardisering af sagsbehandlingen og forbedring af visitationen af sagerne på området.

Mål 2.28: Sager om ægteskabets opløsning og mål 2.29: Sager om fastsættelse af børnebidrag

På disse områder er der mindre overskridelser i forhold til de fastsatte mål, hvilket primært skal ses i lyset af de problemer, der var ved implementeringen af F2 primo 2015, og som har haft en negativ effekt på den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 2015 samlet set.

Mål 3.3: Mål om budgetoverholdelse

Delmål 1 er opfyldt, mens delmål 2 vedrørende afvigelse i forhold til udgiftsopfølgning 2 ikke er opfyldt, idet der ved udgiftsopfølgning 2 bl.a. ikke var budgetteret med håndtering af sagspukkelafvikling som følge af implementering af F2. Håndteringen af det isolerede merfinansieringsbehov hertil blev siden aftalt med departementet, og omkostningen blev indregnet ved udgiftsopfølgning 3.

Mål 3.4: 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 flere medarbejdere har kontakt med borgere i svære situationer og til tider skal lave afgørelser af meget indgribende karakter.

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 på 4,6 dage.

I henhold til Statsforvaltningens sygefraværspolitik følges der bl.a. op på sygefraværet ud fra følgende parametre:

- 3 sygemeldinger i løbet af 3 måneder
- 10 sammenhængende sygedage (kalenderdage) eller mere
- 7 sygemeldinger i løbet af et år

2.5. Forventninger til det kommende år

Statsforvaltningen har i 2015 implementeret et nyt digitalt sagsbehandlingssystem, der skal effektivisere den elektroniske behandling af sagerne samt danne grundlag for øget digitalisering og automatisering. Endvidere er der i 2015 på ægteskabsområdet indført en ny blanket, der muliggør mere automatiseret sagsbehandling samt en forbedret brugeroplevelse.

Primo 2016 indføres tilsvarende automatiseret sagsbehandling på sager om ansøgning om konfirmationsbidrag og i løbet af første halvår 2016 tillige på værgemålsområdet og faderskabsområdet. Det er Statsforvaltningens strategi, at dette skal indføres på alle relevante sagsområder i løbet af 2017.

Sideløbende med dette arbejdes der på udvikling af en løsning – *Kig-i-egen-sag* –, der giver borgerne adgang til at følge deres sag i Statsforvaltningen samt berige denne med oplysninger. Der vil i løbet af 2016 blive gennemført en pilot på dette på minimum ét sagsområde. Med indførelsen af *Kig-i-egen-sag* er det forventningen, at antallet af opkald til Statsforvaltningens infocenter vil falde, ligesom antallet af aktindsigter også må forventes at falde markant.

I forhold til Statsforvaltningens driftsøkonomi forventes i 2016 et mindreforbrug på 2,0 mio. kr., jf. tabel 5. Mindreforbruget forventes bl.a. etableret ved skabelse af større transparens og sammenhæng mellem finansieringskilder, udførte opgaver og tilknyttede omkostninger, herunder ved etablering af en ny budgetstruktur med styrket fokus på aktiviteter.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Mio. kr.	Regnskab 2015	Grundbudget 2016
Bevilling og øvrige indtægter	-369,8	-322,0
Omkostninger	375,4	320,0
Resultat	5,6	-2,0

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 KoncernSystem (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 retablering 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 2015 for hele det omkostningsbaserede område. Særligt bemærkes, at der mellem regnskab 2015 og budget 2016 er en væsentlig afvigelse under indtægten vedrørende tilskud til egen drift samt andre ordinære driftsomkostninger. Dette skyldes, at Statsforvaltningen frem til 2015 under den tilskudsfinansierede aktivitet har udført opgaver vedrørende Den Nationale Tolkemyndighed. Fra 2016 er opgaven flyttet til § 15.11.30. Socialstyrelsen.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Note	Mio. kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016
Ordinære driftsindtægter				
	Indtægtsført bevilling			
	- Bevilling	-298,6	-310,2	-296,8
	- Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
	- Anvendt af tidligere års bevillinger	-2,6	0,0	0,0
	Indtægtsført bevilling i alt	-301,2	-310,2	-296,8
	Salg af varer og tjenesteydelser			
	Tilskud til egen drift	-33,8	-40,5	0,0
	Gebyrer	0,0	-17,2	-24,5
	Ordinære driftsindtægter i alt	-334,9	-367,9	-321,3
Ordinære driftsomkostninger				
	Forbrugsomkostninger			
	- Husleje	27,0	22,8	18,1
	Forbrugsomkostninger i alt	27,0	22,8	18,1
	Personaleomkostninger			
	- Løn	220,6	227,8	210,7
	- Pension	32,0	32,5	30,5
	- Lønrefusion	-11,9	-13,7	-10,0
	- Andre personaleomkostninger	1,3	-2,5	3,3
	Personaleomkostninger i alt	242,1	244,0	234,5
	Af - og nedskrivninger	0,9	1,9	6,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	93,0	102,5	60,1
	Ordinære driftsomkostninger i alt	363,0	371,3	319,0
	Resultat af ordinær drift	28,0	3,4	-2,3
Andre driftsposter				
	- Andre driftsindtægter	-19,0	-1,9	-0,7
	- Andre driftsomkostninger	4,1	0,5	0,0
	Resultat før finansielle poster	13,1	2,0	-3,0
Finansielle poster				
	- Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Finansielle omkostninger	0,7	3,6	1,0
	Resultat før ekstraordinære omkostninger	13,9	5,6	-2,0
Ekstraordinære poster				
	- Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	13,9	5,6	-2,0

3.2.2. Resultatdisponering

Af tabel 7 fremgår resultatdisponering 2015 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	-5,6

3.2.3. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Statsforvaltningen har i 2015 tilbageført en hensættelse vedrørende udbetaling af morarenter til pensionsindbetalinger til en række tidligere statamtsmænd. Hensættelsen hertil var primo 2015 på 2,1 mio. kr., mens de faktiske omkostninger i 2015 udgjorde 2,3 mio. kr. Statsforvaltningen har endvidere tilbageført en hensættelse vedrørende udbetalinger til en tidligere direktør svarende til omkostningerne. Slutteligt har Statsforvaltningen foretaget korrektion af hensættelsen til retablering af lejemål primært som følge af fraflytning af et større lejemål i København til et mindre. Hensættelsen til retablering er nedskrevet fra 10,0 mio. kr. til 7,6 mio. kr. De faktiske omkostninger til retablering var på godt 1,7 mio. kr. i det tidligere lejemål.

3.3. Balancen

Af tabel 8.1 og tabel 8.2 fremgår Statsforvaltningens balance fordelt på aktiver og passiver ultimo 2015.

Tabel 8.1: Aktiver

Note	Mio. kr.	2014	2015
	Anlægsaktiver		
1	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	18,2
	Udviklingsprojekter under opførelse	11,9	3,9
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	11,9	22,1
2	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,6
	Inventar og it-udstyr	0,6	1,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,6	1,6
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	32,7	32,7
	Finansielle anlægsaktiver i alt	32,7	32,7
	Anlægsaktiver i alt	45,1	56,3
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender	11,5	6,6
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,2
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	96,2	71,4
	FF7 Finansieringskonto	-31,8	-25,4
	Andre likvider	0,0	-0,7
	Likvide beholdninger i alt	64,5	45,3
	Omsætningsaktiver i alt	75,9	52,1
	Aktiver i alt	121,1	108,4

På aktivsiden er der færdiggjort udviklingsprojekter for 18,2 mio. kr. i 2015, hvilket ligeledes forklarer faldet i udviklingsprojekter under opførelse. Der er primært tale om indførelsen af F2 samt modernisering af EstherH. I perioden fra ultimo 2014 til ultimo 2015 er Statsforvaltningens tilgodehavender endvidere faldet med 4,9 mio. kr., hvilket udgør et fald på mere end 40 pct. Dette skyldes primært fald i tilgodehavende vedrørende den statslige momsrefusionsordning, deposita til indgåede lejemål og interne debitorer. Slutteligt er der sket et fald i de likvide beholdninger primært som følge af et fald i beholdningen på den uforrentede FF5-finansieringskonto.

Tabel 8.2: Passiver

Note	Mio. kr.	2014	2015
Egenkapital			
	Reguleret egenkapital	-32,7	-32,7
	Overført overskud	0,0	5,6
	Egenkapital i alt	-32,7	-27,1
Hensatte forpligtelser			
		-15,9	-9,8
Gæld			
	Langfristede gældsposter		
	FF4 Langfristet gæld	-5,5	-18,7
	Langfristet gæld i alt	-5,5	-18,7
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-29,2	-14,2
	Anden kortfristet gæld	-5,7	-3,9
	Skyldige feriepenge	-32,0	-33,4
	Periodeafgrænsningsposter	-0,0	-1,3
	Kortfristet gæld i alt	-67,0	-52,8
	Gæld i alt	-72,5	-71,5
	Passiver i alt	-121,1	-108,4

På passivside er der modsvarende aktivside sket en væsentlig forøgelse af den langfristede gæld siden ultimo 2014 tilsvarende forøgelsen i investeringer i 2014. FF4-finansieringskontoen vil blive reguleret primo 2016, hvorefter den vil stige tilsvarende forøgelsen af investeringer i 2015. Under de kortfristede gældsforpligtelser er gælden til leverandører af varer og tjenesteydelser faldet med 14,2 mio. kr., hvilket vil sige et fald på godt 50 pct. i forhold til forpligtelsen ultimo 2014. Den væsentligste årsag til dette fald er, at Statsforvaltningens forpligtelse over for eksterne kreditorer på statusdagen er faldet med 14,5 mio. kr. fra ultimo 2014 til ultimo 2015.

3.4. Egenkapitalforklaring

Af tabel 9 fremgår forklaring på Statsforvaltningens egenkapital.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	2014	2015
Egenkapital primo	-46,6	-32,7
Reguleret egenkapital primo	-32,7	-32,7
+ Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	-32,7	-32,7
Overført overskud primo	-13,9	0,0
+ overført fra årets resultat	13,9	5,6
Overført overskud ultimo	0,0	5,6
Egenkapital ultimo	-32,7	-27,1

Statsforvaltningen har ultimo 2015 et overført underskud på 5,6 mio. kr., hvilket er i overensstemmelse med det forventede resultat. Underskuddet er inden for den regulerede egenkapital, og den samlede egenkapital er derfor fortsat positiv. Det bemærkes i den forbindelse, at Statsforvaltningens regulerede egenkapital ændres 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 vil den regulerede egenkapital blive reguleret til -7,6 mio. kr. Det bemærkes endvidere, at Statsforvaltningen arbejder målrettet med at vende det overførte underskud ultimo 2015 på 5,6 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.	2015
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	23,7
Låneramme	39,7
Udnyttelsesgrad i pct.	59,6

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

Mio. kr.	2015
Lønsumsloft FL	253,9
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker	248,1
Lønforbrug under lønsumsloft	240,9
Difference	7,2
Akk. opsparing ultimo forrige år	155,7
Akk. opsparing ultimo indeværende år	162,9

3.7. Bevillingsregnskabet

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

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for 2015

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
10.13.01	Statsforvaltningen	Driftsbevilling	Udgifter	373,1	375,4
			Indtægter	-62,9	-59,6
10.13.03	Børnesagkyndige undersøgelser	Lovbunden bevilling	Udgifter	15,0	9,5
			Indtægter	0,0	0,0
10.13.04	Børneloven	Lovbunden bevilling	Udgifter	7,1	4,3
			Indtægter	0,0	0,0
10.13.05	Gebyrordninger for Statsforvaltningen	Lovbunden bevilling	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter	-8,1	-8,9
10.13.06	Værgevederlag	Lovbunden bevilling	Udgifter	8,1	7,6
			Indtægter	0,0	0,0

Det bemærkes, at der under § 10.13.03. Børnesagkyndige undersøgelser og § 10.13.04. Børneloven har været mindreforbrug på knap 40 pct. i forhold til bevillingen i 2015. Tendensen følger tidligere år, og der arbejdes følgelig på at skabe et forbedret budgetteringsgrundlag med en højere grad af aktivitetsbaserede data.

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 Mio. kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris, primo 2015	0,0
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	0,0
Tilgang	19,6
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	19,6
Akkumulerede afskrivninger	-1,4
Akkumulerede nedskrivninger	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-1,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	18,2
Årets afskrivninger	-1,4
Årets nedskrivninger	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-1,4

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2015	11,9
Tilgang*	29,8
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-37,7
Kostpris pr. 31.12.2015	3,9

*Opdeling af to anlæg bogført under samme anlægskort er håndteret ved salg til nyt udviklingsprojekt. Den faktiske tilgang i 2015 svarer til differencen mellem salg og tilgang summerende til 11,4 mio. kr.

Tabel 14: Note 2 vedr. materielle anlægsaktiver

Note 2. Materielle anlægsaktiver Mio. kr.	Arealer og bygninger	IT-udstyr og Inventar	I alt
Kostpris	0,0	3,6	3,6
Tilgang	0,6	0,8	1,5
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	0,6	4,4	5,0
Akkumulerede afskrivninger	0,0	-3,4	-3,5
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger	0,0	-3,4	-3,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	0,6	1,0	1,6
Årets afskrivninger	0,0	-0,5	-0,5
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-0,5	-0,5

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Statsforvaltningen har i perioden 2013-2015 ikke haft indtægter under indtægtsdækket virksomhed. Tabel 15 udgår derfor.

4.3. Gebyrfinansieret aktivitet

Af tabel 16 fremgår en oversigt over Statsforvaltningens gebyrordninger med omkostningsdækning, mens der af tabel 17 fremgår en oversigt over gebyrordninger fastsat ved lov.

Tabel 16: Gebyrordninger med omkostningsdækning

Gebyrordninger Mio. kr.	Årets resultat			Akkumuleret
	2013	2014	2015	Seneste
Gebyr ved ansøgning om separation og skilsmisse	-	-	-	-
Gebyr ved afholdelse af vilkårsforhandlinger	-	-	-	-
Gebyr ved ansøgning om ændring af børnebidrag	-	-	-	-

Tabel 17: Gebyrordninger fastsat ved lov

Gebyrordninger Mio. kr.	Årets resultat			Akkumuleret
	2013	2014	2015	Seneste
Gebyr ved ansøgning om dansk indfødsret og dobbelt statsborgerskab	-	-	-	-

Det bemærkes, at der ikke kan foretages en entydig og præcis opgørelse af omkostningerne på de gebyrfinansierede områder bagudrettet for perioden 2013-2015. I 2016 ændres budgetmodel og -struktur på løn og øvrig drift, så den aktivitetsbaserede styring i højere grad understøttes, herunder behovet for at opgøre omkostningerne på de gebyrbelagte områder. Kravene til oplysninger om gebyrfinansieret aktivitet vil derfor kunne indgå i årsrapporten fra 2016.

Moderniseringsstyrelsen har noteret sig, at det ikke har været muligt at udskille og følgelig opgøre omkostningsniveauet på de gebyrbelagte områder på en konsistent og ensartet måde bagudrettet i perioden 2013-2015.

4.4. Tilskudsfinansieret aktivitet

Af tabel 18 fremgår en oversigt over Statsforvaltningens tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 18: Tilskudsfinansieret aktivitet

Mio. kr.	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Den Nationale Tolkemyndighed, Drift (2007-0001)*	0,0	-4,0	4,0	0,0	0,0
Den Nationale Tolkemyndighed, Tilskud til tolke (1497-0001)	0,0	-36,3	36,3	0,0	0,0

*Eksternt tilskud er på 3,6 mio. kr., mens Statsforvaltningen dækker det resterende beløb. Fra 2016 varetages opgaver under Den Nationale Tolkemyndighed i Socialstyrelsen.