

Årsrapport

2016



**JUSTITSMINISTERIET
CIVILSTYRELSEN**

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	2
2	Beretning	3
2.1	Præsentation af Civilstyrelsen	3
2.2	Ledelsesberetning	4
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	9
2.4	Målrapportering	9
2.5	Forventninger til det kommende år	12
3	Regnskab	13
3.1	Anvendt regnskabspraksis	13
3.2	Resultatopgørelse mv.	15
3.3	Balancen	17
3.4	Egenkapitalforklaring	18
3.5	Likviditet og låneramme	18
3.6	Opfølgning på løsumsloft	18
3.7	Bevillingsregnskabet	19
4	Bilag til årsrapporten	20
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	20
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	22
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	22
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	23

1 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (regnskabsbekendtgørelsen).

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Civilstyrelsen, CVR-nummer 11570119, er ansvarlig for: 11.11.05 *Retshjælpinstitutioner mv.*, 11.11.11. *Civilstyrelsen*, 11.11.12 *Opsøgende retshjælp*, 11.11.31 *Retslægerådet* og 11.11.63 *Offerfonden*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

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 regnskabsafleggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevilninger, love og andre forskrifter samt med de indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af den institution, der er omfattet af årsrapporten.

Civilstyrelsen, den 1/3 2017



Nina Koch

Justitsministeriet, den 6/3-17



Barbara Bertelsen

2 Beretning

2.1 Præsentation af Civilstyrelsen

Civilstyrelsen hører til Justitsministeriets ressort. Civilstyrelsen blev den 15. oktober 2004 oprettet som en styrelse under Justitsministeriet ved fusion af dele af det tidligere Civilretsdirektorat, Sekretariatet for Retsinformation og Erstatningsnævnets sekretariat.

Den 15. oktober 2013 er Retslægerådets sekretariat henlagt under Civilstyrelsen, og fra den 1. januar 2014 yder styrelsen sekretariatsbistand til Rådet for Offerfonden. Den 1. juli 2014 er Indsamlingsnævnets sekretariat henlagt til Civilstyrelsen. Den 28. juni 2015 blev udgivelsen af Statstidende overført fra Finansministeriets ressort til Justitsministeriet og henlagt til Civilstyrelsen.

Den 1. oktober 2015 er det som led i offentliggørelsen af regeringens beslutning om udflytning af statslige arbejdspladser meddelt, at Civilstyrelsen i løbet af 2017 skal flytte til Viborg.

Civilstyrelsen har i beretningsåret varetaget følgende opgaver:

- Fri proces og retshjælp
- Fonde
- Personret
- Fælles statslig retskildeformidling
- Sekretariatsbistand til Erstatningsnævnet, Retslægerådet, Rådet for Offerfonden og indsamlingsnævnet.

Styrelsens administration består af en til direktøren knyttet stabsfunktion, der varetager HR og visse tværgående opgaver, et økonomikontor og to sagsstyrings- og serviceteam for henholdsvis kontorer og sekretariater.

På området for fri proces er Civilstyrelsen 1. instans i alle sager om fri proces, der ikke hører under domstolenes kompetence. Civilstyrelsens afgørelser kan påklages til Procesbevillingsnævnet. Endvidere behandler Civilstyrelsen sager om godkendelse af retshjælpsinstitutioner og udbetaling af tilskud til disse.

På fondsområdet er Civilstyrelsen fondsmyndighed for ikke-erhvervsdrivende fonde.

På det personretlige område er Civilstyrelsen klageinstans for Statsforvaltningens afgørelser i sager om værgemål og båndlagte midler.

Den fællesstatslige retskildeformidling varetages bl.a. gennem udgivelsen af elektronisk Lovtidende samt driften af Retsinformation ved hjælp af netstederne lovtidende.dk og retsinformation.dk. Civilstyrelsen udgiver endvidere Statstidende på netstedet statstidende.dk. Endelig har styrelsen ansvaret for udvikling og drift af regelproduktionssystemet Lex Dania, Offentlighedsportalen og Høringsportalen.

Erstatningsnævnet varetager behandlingen af ansøgninger om erstatning efter offererstatningsloven.

Retslægerådet afgiver lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn til offentlige myndigheder i sager om enkeltpersoners retsforhold.

Rådet for Offerfonden behandler ansøgninger om tilskud til projekter og aktiviteter, der generelt kan styrke viden om eller indsatsen til støtte for ofre for forbrydelser og trafikofre og grupper heraf.

Indsamlingsnævnet fører tilsyn og kontrol med indsamlinger. I den forbindelse påser nævnet, at formålet er lovligt, og at de indsamlede midler anvendes i overensstemmelse med formålet.

Sagsbehandlerne i Civilstyrelsen er turnusfuldmægtige, som — for de flestes vedkommende — ansættes direkte fra universitetet. De ansættes på Justitsministeriets område, således at de skal gøre tjeneste i Civilstyrelsen i 3-4 år og således, at de som hovedregel skal arbejde i to af styrelsens kontorer. De fleste fortsætter efter 3-4 års tjeneste til stillinger som anklagerfuldmægtige, et mindre antal bliver dommerfuldmægtige, og enkelte indstatione-

res i departementet. Herudover er der en lille gruppe, som går til stillinger udenfor Justitsministeriets område. Dette indebærer, at styrelsen hvert år modtager nye kandidater på ca. 30 pct. af normativet og afgiver et tilsvarende antal, således at gruppen af sagsbehandlere udskiftes helt i løbet af 3-3½ år.

Det er en stor fordel ved ordningen, at rekruttering til det samlede ministerområde giver bedre kandidater, end styrelsen kunne tiltrække ved ansættelse direkte til Civilstyrelsen. På den anden side er der meget betydelige opgaver forbundet med modtagelse og oplæring af så stort et antal nyuddannede kandidater. Personalesammensætningen og det hurtige gennemløb af turnusfuldmægtige indebærer endvidere, at det kræver store og meget bevidste anstrengelser at fastholde faglig viden og hukommelse.

Turnusfuldmægtigene spiller en afgørende rolle for samtlige chefers opfattelse og prioritering af ledelsesopgaven. Chefgruppen lægger vægt på introduktionen af fuldmægtigene til et arbejdsliv som jurister og til det faglige fællesskab, Civilstyrelsen indgår i. Oplæringen har — udover den konkrete sagsbehandling i de enkelte kontorer og sekretariater — fokus på værdier som faglighed, respekt for den betydning, det har for borgerne, både at få en korrekt afgørelse og at få den i rimelig tid, og betydningen af struktur og organisation i opgaveløsningen.

Det er således en kerneydelse for Civilstyrelsen at være første arbejdsplads for en lang række nye fuldmægtige på Justitsministeriets område og i det forløb at formidle ministerområdets kultur og værdier til den enkelte og til fællesskabet. Det er en opgave, som chefgruppen værdsætter og er ydmyg overfor, og den indgår derfor som et selvstændigt element i ledelsens strategiske kerne.

Herudover er det kerneopgaver for Civilstyrelsen at 1) træffe konkrete afgørelser i ansøgningssager, 2) yde sekretariatsbistand til kollegiale organer, der træffer konkrete afgørelser i ansøgningssager, 3) afgive lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn til offentlige myndigheder i sager om enkeltpersoners retsforhold. Det er styrelsens ambition, at de afgørelser, der træffes af styrelsen, er korrekte, at sagsbehandlingen både i kontorer og sekretariater er kvalificeret og effektiv, at sagsbehandlingstiden er rimelig, og at borgerne oplever sagsbehandlernes som saglige og imødekommende.

De administrative opgaver i forbindelse med berømmelse af møder i nævn og råd samt vederlæggelse af medlemmerne af de kollegiale organer samt af advokater og sagkyndige er omfattende. Styrelsen arbejder kontinuerligt med optimering af de dermed forbundne processer, herunder ved øget digitalisering af opgavevaretagelsen.

Denne årsrapport aflægges for følgende hovedkonti:

§ 11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling),

§ 11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling),

§ 11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling),

§ 11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling) og

§ 11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling).

2.2 Ledelsesberetning

Udflytning af Civilstyrelsen til Viborg har været omdrejningspunktet for en meget stor del af styrelsens virksomhed i 2016.

Civilstyrelsens særlige kompetenceudviklingsopgave og den deraf følgende særlige personalesammensætning indebærer, at gruppen af turnusfuldmægtige udskiftes på ca. 3½ år, således at 15-20 fuldmægtige fratræder hvert år. Det stod derfor hurtigt klart, at det ikke ville være muligt at rekruttere det nødvendige antal nye fuldmægtige til Civilstyrelsen i København, hvorfor det blev besluttet hurtigst muligt at etablere en forpost i Viborg.

Forposten blev etableret i al beskedenhed den 1. januar 2016 i lejede lokaler på Toldboden 3 i Viborg og bemandet med styrelsens nyansatte økonomichef og en nyansat kontorfuldmægtig, der forberedte modtagelsen af 10 nyansatte fuldmægtige den 1. februar. Samtidig udstationerede styrelsen en specialkonsulent og en ældre fuld-

mægtig, som havde påtaget sig opgaven med den primære oplæring af de nyansatte fuldmægtige. Styrelsens direktør har siden etablering af forposten delt sin tid mellem de to lokationer.

Pr. 1. september er styrelsen flyttet i permanente lokaler på Toldboden 2. Indflytningen i det permanente lejemål har gjort det muligt for styrelsen at øge opbygningen af kompetencer. Pr. 31. december 2016 udgjorde bemanningen i Viborg 54 medarbejdere, og der er løbende sket ansættelse af nye chefer og souschefer i de kontorer, hvor de hidtidige chefer er fratrukket. Hertil kommer, at der er ansat yderligere 8 fuldmægtige, 1 kontorfunktionær og 5 studerende med tiltrædelse primo 2017.

Kompetenceopbygningen er desuden søgt styrket ved etablering af dobbeltbemanding på souschefposterne i fri proces, fonde og Erstatningsnævnets sekretariat. Dertil kommer, at der som led i ressourceanvendelsen til oplæring af det store antal nye medarbejdere har været en stor rejseaktivitet fra såvel fuldmægtige som souschefer og chefer, hvor medarbejdere på begge lokationer på skift har været i Adelgade henholdsvis på Toldboden i forbindelse med både oplæring og ledelsesmæssige opgaver.

Der har været et velfungerende samarbejde med udlejer, Bygningsstyrelsen og Justitsministeriets Koncern-IT med hensyn til konkrete opgaver vedrørende lejemålet først på Toldboden 3 og senere på Toldboden 2. Dermed kunne den fysiske flytning i Viborg gennemføres med hensigtsmæssige løsninger og i overensstemmelse med implementeringsplanen.

Styrelsen arbejder fokuseret med planlægning af forudseende løsninger i forhold til gennemførelse af den afsluttende fysiske flytning. Udlændinge- og Integrationsministeriets har efter regeringsdannelsen haft et væsentligt behov for at overtage lokaler i Adelgade hurtigere end planlagt, og Civilstyrelsen har medvirket hertil ved at rykke sammen, så styrelsen ved årsskiftet kun rådede over halvdelen af 4. sal og 5. sal. I samarbejde med Bygningsstyrelsen arbejdes der endvidere på at gennemføre et "debitorskifte" på lejekontrakten, således at Udlændinge- og Integrationsministeriet overtager kontrakten og administrationen af lejemålet.

Medarbejderne har naturligvis været berørt af beslutningen om udflytning af Civilstyrelsen og af denne beslutnings betydning for deres fremtidige arbejdsliv. Der er sat mange kræfter ind på at bistå medarbejderne med afklaring af muligheder både for de, der kan deltage i etablering af Civilstyrelsen i Viborg enten på langt sigt eller på den korte bane, og for de, der ikke kan, og derfor skal videre til nye arbejdspladser.

Der er afholdt fællesmøder med generel vejledning om konsekvenserne af udflytningen, ligesom der er afholdt individuelle samtaler med berørte medarbejdere i såvel departementet som i Civilstyrelsen med individuelle tilbud med henblik på fastholdelse frem til udflytning og eventuel medflytning. Der er fra ledelsesmæssig side fulgt løbende op på udviklingen med hensyn til de planer, der er lagt for konkrete medarbejdere, herunder med løbende samtaler med råd og karrierevejledning.

Det er Civilstyrelsens vurdering, at der foreligger en afklaring for et større antal fuldmægtige, som har mulighed for at afslutte deres tjeneste i Civilstyrelsen planmæssigt enten i forbindelse med sædvanlig (anciennitetsmæssig) rokering til anden ansættelse på Justitsministeriets område eller med placering i Viborg i en kortere eller længere periode på særlige pendlervilkår med mulighed for fleksibel arbejdstid og hjemmearbejdsdag, eventuelt kombineret med delt tjeneste i hovedstadsområdet.

De medarbejdere, som ikke har mulighed for at tage med til Viborg, har i følge sagens natur fokus på mulighederne for at opnå beskæftigelse andre steder. Disse medarbejdere bidrager imidlertid loyalt til, at arbejdslivet i Adelgade fortsætter så normalt som muligt. Der er endvidere en række medarbejdere, som yder en særlig indsats med hensyn til kompetenceopbygningen på Toldboden for derved at medvirke til at bringe styrelsen videre.

Takten i afgang af medarbejdere i Adelgade har – navnlig blandt kontorfunktionærerne – været noget hurtigere end forudset, og det har påvirket stemningen. Det har haft en positiv effekt at rykke sammen, således at alle medarbejdere er samlet på 5. sal fra 1. februar 2017, ligesom den souschef, som har påtaget sig rollen som omsorgsperson i forhold til de særlige udfordringer i Adelgade, er en stærk stabiliserende faktor.

Udflytningen har i beretningsåret haft indflydelse på styrelsens samlede kompetenceniveau og har således som forventet påvirket varetagelsen af styrelsens opgaver. Der er i Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2016 ved

fastsættelsen af de konkrete mål under temaet om effektiv sagsbehandling taget hensyn hertil, herunder ved at anvende produktionsmål, som gør det lettere for medarbejderne løbende at følge, om man opfylder kravene.

Civilstyrelsens ledelse har fortsat fokus på at bidrage til Erstatningsnævnets bestræbelser på at fremme produktionen af offererstatningssager, herunder ved at understøtte effektivisering og ændringer af sagsgangene i Erstatningsnævnets sekretariat. Det er efter styrelsens opfattelse ikke overraskende, at det ikke er lykkedes at realisere denne ambition i beretningsåret, hvor stort set alle medarbejdere i sekretariatet er udskiftet. Denne opgave vil imidlertid også i 2017 blive prioriteret mest muligt.

Endelig er styrelsens ledelse ambitiøse på koncernsind og har derfor arbejdet fokuseret på opfyldelse af de mål, der er fastsat i mål- og resultatplan for 2016 under temaet *En samlet koncern*.

Civilstyrelsen finder det efter omstændighederne meget tilfredsstillende, at det er lykkedes at opfylde mål- og resultatplanen for 2016 fuldt ud.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal (mio. kr.)

Hovedtal			
	2015	2016	2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-212,5	-92,2	-94,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-210,9	-79,4	-81,2
- Heraf eksterne indtægter	-1,6	-12,8	-13,4
Ordinære driftsomkostninger	159,9	105,5	109,4
- Heraf løn	98,0	53,9	54,4
- Heraf afskrivninger	6,5	5,1	6,2
- Heraf øvrige omkostninger	55,4	46,5	48,8
Resultat af ordinær drift	-52,6	13,3	14,8
Resultat før finansielle poster	-53,9	0,2	5,5
Årets resultat	-53,1	1,2	6,6
Balance	150,7	63,5	
Anlægsaktiver ¹	18,4	17,8	
Omsætningsaktiver	132,7	42,9 ²	
Egenkapital	109,0	28,4 ²	
Langfristet gæld	16,2	18,8	
Kortfristet gæld	29,0	16,7 ²	
Finansielle nøgletal			
Lånerammen	25,5	25,0	25,0
Træk på lånerammen (FF4)	14,4	15,8	
Udnyttelsesgrad af lånerammen	57 pct.	63,3 pct.	
Negativ udsvingsrate	29,3	6,9	
Overskudsgrad	25 pct.	0 pct.	
Bevillingsandel	99 pct.	86,1 pct.	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	152,2	87,7	88
Årsværkspris (tusind kr.) ⁴	643,6	614,2	
Lønomsætningsandel	46 pct.	51 pct.	
Lønsumsloft (mio. kr.)	184,6	63,0	45,1
Lønforbrug (mio.kr.)	98,0	53,9	

¹ Anlægsaktiver er opgjort eksklusive finansielle anlægsaktiver.

² Der er foretaget en ændring i reguleret egenkapital (startkapital) svarende til 2,5 mio. kr., som er årets ændring i statsforskrivning, samt en regulering i årets overførte overskud svarende til 0,3 mio. kr. som en konsekvens af, at bevillingen for Retslægerådet i 2014 er blevet en del af Civilstyrelsens virksomhed.

³ Der er foretaget en regulering i årets overførte overskud svarende til 79,4 mio. kr. som en konsekvens af, at bevillingen for Stats-tidende i 2016 er blevet en del af Civilstyrelsens virksomhed, og bevillingerne for Udlændingenævnet inkl. sekretariat og Flygtning-nævnet inkl. sekretariat er fragået Civilstyrelsens virksomhed.

⁴ Lønforbruget omfatter vederlag til råds- og nævnsmedlemmer i virksomheden. Årsværksprisen er beregnet på baggrund af det samlede lønforbrug.

⁵ Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsæt-ningsaktiver med 0,3 mio. kr. Reklassifikationen er udelukkende foretaget i årsrapporten, derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS.

Boks 6: Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

Nøgletal eller KPI	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / låneramme
Negativ udsvingsrate	Overført overskud / reguleret egenkapital
Overskudsgrad	Årets resultat / ordinære driftsindtægter
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Årsværkpris	Lønforbrug / antal årsværk
Lønomkostningsandel	Lønforbrug / ordinære driftsindtægter

Hovedkonti

Nedenstående giver et overblik over Civilstyrelsens økonomiske aktiviteter. Der vises et samlet overblik for Civilstyrelsen samt et overblik over virksomhedens aktivitet pr. driftskonto og pr. administrerede ordning.

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet (mio. kr.)

		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	102,2	106,8	-24,8
	Indtægter	-22,8	-26,2	
Administrerede ordninger	Udgifter	66,9	58,8	-5,0
	Indtægter	-43,3	-40,1	

Tabel 2a: Virksomhedens samlede aktivitet pr. driftskonto (mio. kr.)

		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling)	Udgifter	93,1	98,3	-21,6
	Indtægter	-22,8	-26,1	
11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling)	Udgifter	9,1	8,5	-3,2
	Indtægter	-0,0	-0,1	

Tabel 2b: Virksomhedens samlede aktivitet pr. administrerede ordning (mio. kr.)

		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling) ¹	Udgifter	21,7	21,6	-
	Indtægter	-0,7	-0,7	
11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling)	Udgifter	2,6	2,7	-0,1
	Indtægter	0,0	0,0	
11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling)	Udgifter	42,6	34,5	-4,9
	Indtægter	-42,6	-39,4	

¹Der er ikke adgang til videreførelse på § 11.11.05

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 3a: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.11. Civilstyrelsen¹ (mio. kr.)

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-19,0	-6,6	25,4	-0,1
Fonde	-7,0	-0,1	7,0	0,0
Personret	-1,2	0,0	1,2	0,0
Fri proces og retshjælp	-12,9	0,0	12,9	-0,1
Fælles statslig retskildeformidling	-11,4	-11,9	25,5	2,2
Erstatningsnævnet og sekretariat	-14,0	-2,3	16,2	-0,1
Retslægerådets sekretariat	-4,6	0,0	4,6	0,0
Rådet for Offerfonden og sekretariat	0,0	-4,1	2,8	-1,3
Indsamlingsnævnet og sekretariat	-0,2	-1,2	2,7	1,3
I alt	-70,3	-26,1	98,3	1,9

¹ Nettoomkostningen er fordelt på opgaver i forhold til de afholdte omkostninger på de respektive hovedformål. Generelle fællesomkostninger er fordelt på alle hovedformålene i forhold til årsværksforbrug. Fordelingen mellem opgaverne "Fonde" og "Personret", der varetages i fondskontoret, er foretaget skønsmæssigt.

Den indtægtsførte bevilling på § 11.11.11. Civilstyrelsen er i 2016 på 70,3 mio. kr. Fordelingen af bevillingen på opgaver er opgjort manuelt på grundlag af den planlagte normering og budgetteringen af opgaverne. Underskuddet ved kerneopgaven "Fællesstatslig retskildeformidling" skyldes, at priserne på indrykning i statstidende er nedsat, således omkostningerne forbundet med opgaven overstiger de opkrævede indtægter. Derved afvikles det videreførte opsparede overskud planmæssigt i perioden 2015 - 2022. Øvrigt overskud er fordelt på Civilstyrelsens andre kerneopgaver baseret på fordelingen af omkostninger og indtægter.

Fra og med finansåret 2016 finansieres Rådet for offerfonden og sekretariatet tilrådighed for rådet via en intern statslig overførsel fra offerfonden. Indsamlingsnævnet og indsamlingsnævnets sekretariat finansieres gennem opkrævning af indsamlingsgebyrer.

Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.31. Retslægerådet (mio. kr.)

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-0,6	-0,1	0,8	0,1
Lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn mv.	-8,5	0,0	7,7	-0,8
I alt	-9,1	-0,1	8,5	-0,7

På § 11.11.31. Restlægerådet var der på finansloven for 2016 en bevilling på 9,1 mio. kr. Øvrige indtægter udgøres af indtægter fra Justitsministeriets forskningspulje samt et legat fra Margot og Thorvald Dryers Fond til finansiering af Retslægerådest whiplashundersøgelse.

2.4 Målrapportering

Civilstyrelsens mål for 2016 er fastsat i styrelsens mål- og resultatplan for 2016, som er indgået mellem Civilstyrelsen og Justitsministeriet.

Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Mål 1: Forberedelse af udflytning til Viborg			Fuldt opfyldt
	Civilstyrelsen skal i løbet af 2016 arbejde for at opbygge kompetencer i Viborg med henblik på at gennemføre flytning af styrelsen i 2017.	Styrelsen har arbejdet målrettet på at opbygge kompetencer i Viborg, jf. målrapportering del 2 samt 2.2 ledelsesberetningen.	Opfyldt
	Civilstyrelsen skal aktivt medvirke til udarbejdelsen af implementeringsplanen, som oversendes til Finansministeriet i 2016.	Styrelsen har arbejdet aktivt med implementeringsplanen for udflytning af arbejdspladser på ministerområdet og har herunder særligt haft fokus på udarbejdelsen af oversigt over omkostningslementer i implementeringsøkonomien i forhold til styrelsens tidlige opbygning af en kompetenceopbyggende forpost i Viborg.	Opfyldt
	Civilstyrelsen skal aktivt medvirke til at sikre opfyldelse af milepæle i implementeringsplanen.	I 2016 arbejdede Civilstyrelsen aktivt med at etablere sig i Viborg med henblik på at gennemføre flytningen i henhold til implementeringsplanen. Det gjaldt både i relation til kompetenceopbyggende tiltag og i relation til praktiske og forudseende løsninger i forhold til gennemførelsen af fysisk flytning, jf. 2.2 ledelsesberetningen. I takt med personalemæssig afgang i København er de ledige stillinger løbende blevet genbesat i Viborg.	Opfyldt
	Civilstyrelsen skal ledelsesmæssigt arbejde på at opretholde motivationen hos de medarbejdere, der er omfattet af Civilstyrelsens flytning til Viborg.	Styrelsen har arbejdet målrettet på at opretholde motivationen hos de medarbejdere, der er omfattet af Civilstyrelsens flytning til Viborg, jf. målrapportering del 2 samt 2.2 ledelsesberetningen.	Opfyldt
Mål 2: Behandling af sager om fri proces og retshjælp			Fuldt opfyldt
	Der skal i 2016 træffes 3.400 afgørelser i sager om fri proces.	Der blev truffet afgørelse i 3.509 sager om fri proces i 2016.	Opfyldt
	Udbetaling af tilskud til advokatvægter og retshjælpskontorer for 2016 skal være afsluttet inden udgangen af april måned.	Der var truffet afgørelse i samtlige sager senest den 29. april 2016.	Opfyldt
Mål 3: Styring af fondssager			Fuldt opfyldt
	Der skal i 2016 træffes 2.350 afgørelser i fondssagerne.	Der blev truffet afgørelse i 2.389 fondssager i 2016.	Opfyldt
Mål 4: Behandling af sager om offererstatning			Fuldt opfyldt
	Der skal i 2016 træffes 3.500 afgørelser i offererstatningssagerne.	Der blev truffet afgørelse i 3.662 sager om offererstatning i 2016.	Opfyldt
	Der træffes 1. afgørelse i halvdelen af sagerne om offererstatning inden for 50 dage.	Der blev i halvdelen af sagerne truffet afgørelse inden for 47 dage i 2016	Opfyldt
Mål 5: Styrkelse af koncernfælles samarbejde			Fuldt opfyldt

	Bidrage til gennemførelse af tværgående koncernprojekter og samarbejder.	Civilstyrelsen er ambitiøs på "koncernsind", som spiller en aktiv rolle i styrelsens værdier og ledelsesgrundlag. Civilstyrelsen bidrager til gennemførelse af tværgående koncernprojekter og samarbejder ved deltagelse i Toplederforum og styregruppen under Toplederforum. Endvidere deltager styrelsen i konkrete tværgående projekter og samarbejder, hvor styrelsens virksomhed og/eller kompetencer er relevante.	Opfyldt
	Implementering af flytningen af advokatsager fra departementet, herunder opgørelse af antallet af afgørelser i 2016.	Processen for håndtering af advokatsager er implementeret i styrelsen. Civilstyrelsen har i 2016 opkrævet bøder i 162 advokatsager til en samlet sum af 2.905.000 kr. Af den samlede opkrævning er 1.455.000 kr. betalt, og provenuet er videresendt til Rigspolitiet. Bøder, som ikke betales, gennemgår den almindelige rykkerprocedure og oversendes herefter til inddrivelsesmyndigheden.	Opfyldt
Mål 6: Rettidig afgivelse af bidrag til besvarelse af folketingsspørgsmål			Fuldt opfyldt
	Civilstyrelsen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 90 pct. af alle høringer over folketingsspørgsmål (alm. del) stillet efter 1. januar 2016.	Civilstyrelsen har modtaget anmodning fra Justitsministeriet om bidrag til besvarelse af 33 folketingsspørgsmål. Civilstyrelsen har svaret rettidigt i 30 tilfælde. Dette giver en andel på 90,9 % rettidige besvarelser.	Opfyldt
Mål 7: Styrket Informations- og it-sikkerhed			Fuldt opfyldt
	Der skal udarbejdes et årshjul for vedligeholdelsen af Civilstyrelsens ledelsessystemer for informations-sikkerhed (ISMS). Årshjulet skal bl.a. indeholde en tidsplan for afvikling af årets ISO-aktiviteter, være ledelsesgodkendt og indsendt til departementet senest den 1. april 2016.	Styrelsen har udarbejdet et årshjul for vedligeholdelsen af Civilstyrelsens ledelsessystemer for informations-sikkerhed. Årshjulet blev godkendt af ledelsen og indsendt til departementet inden for fristen.	Opfyldt
	Der skal i 2016 gennemføres en intern audit, jf. ISO27001. Auditen skal være dokumenteret og udmøntet i en handlingsplan for udståender. Audit såvel som handlingsplan skal være ledelsesgodkendt og indsendt til departementet senest den 1. november 2016.	Civilstyrelsen gennemførte intern audit d. 19. oktober 2016. Auditen er dokumenteret, og anbefalinger fra auditen er udmøntet i en handlingsplan, som blev ledelsesgodkendt d. 31. oktober 2016 og indsendt til departementet d. 1. november 2016.	Opfyldt

Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2016 indeholdt mål vedrørende styrelsens udflytning. For at understøtte kompetenceopbygningen på den nye lokalitet besluttede Civilstyrelsen at etablere en forpost i Viborg pr. 1. januar 2016 i midlertidige lokaler med samtidig udstationering af en specialkonsulent og en ældre fuldmægtig i forbindelse med oplæring af nye medarbejdere. Samtidig har styrelsens direktør siden etablering af forposten delt sin tid mellem styrelsens lokationer.

Pr. 1. september er forposten flyttet til styrelsens permanente lokaler på Toldboden i Viborg. Indflytningen i det permanente lejemål har gjort det muligt for styrelsen at øge opbygningen af kompetencer. Pr. 31. december 2016 udgjorde bemanningen i Viborg 54 medarbejdere, og der er løbende sket ansættelse af nye chefer og souschefer i de kontorer i takt med, at de hidtidige chefer er fratrådt. Hertil kommer, at der er ansat yderligere 8 fuldmægtige, 1 kontorfunktionær og 5 stud.jur. med tiltrædelse primo 2017.

Kompetenceopbygningen er desuden søgt styrket ved dobbeltbemanding på souschefposterne i fri proces, fonde og Erstatningsnævnets sekretariat. Dertil kommer, at der som led i ressourceanvendelsen til oplæring af det store antal nye medarbejdere har været en stor rejseaktivitet fra såvel fuldmægtige som souschefer og chefer hvor medarbejdere på begge lokationer på skift har været i Adelgade hhv. på Toldboden i forbindelse med både oplæring og ledelsesmæssige opgaver.

I forhold til at opretholde motivationen hos de medarbejdere, som er omfattet af Civilstyrelsens flytning til Viborg er der afholdt fællesmøder med generel vejledning om konsekvensen af udflytningen, ligesom der er gennemført besigtigelsestur til Viborg i umiddelbar forlængelse af udmeldingen om udflytningen.

Der er afholdt individuelle samtaler med berørte medarbejdere i såvel departementet som i Civilstyrelsen med individuelle tilbud med henblik på fastholdelse frem til udflytning og eventuel medflytning. Der er fra ledelsesmæssig side fulgt løbende op på udviklingen med hensyn til de planer, der er lagt for konkrete medarbejdere, herunder med løbende samtaler med råd og karrierevejledning.

Det er Civilstyrelsens vurdering, at der foreligger en afklaring for et større antal fuldmægtige, som har mulighed for at afslutte deres tjeneste i Civilstyrelsen planmæssigt enten i forbindelse med sædvanlig (anciennitetsmæssig) rokering til anden ansættelse på Justitsministeriets område eller med placering i Viborg i en kortere eller længere periode på særlige pendlevilkår med mulighed for fleksibel arbejdstid og hjemmearbejdsdag, eventuelt kombineret med delt tjeneste i hovedstadsområdet.

De medarbejdere, som ikke kan tage med til Viborg hverken på den korte eller den lange bane, har i sagens natur fokus på mulighederne for at opnå beskæftigelse andre steder. Disse medarbejdere bidrager imidlertid loyalt til, at arbejdslivet i Adelgade fortsætter så normalt som muligt. Der er endvidere en række medarbejdere, som yder en særlig indsats med hensyn til kompetenceopbygningen, herunder med oplæringsopgaver, på Toldboden for derved at medvirke til at bringe styrelsen videre.

Takten i afgang af medarbejdere i Adelgade har – navnlig blandt kontorfunktionærerne – været noget hurtigere end forudset, og det har påvirket både opgavevaretagelsen og stemningen/stemningen. Der er derfor brugt kræfter på at rykke opgaver til Toldboden hurtigere end planlagt, ligesom en souschef har påtaget sig rollen som omsorgsperson i forhold til de særlige udfordringer, der opstår i Adelgade.

Endvidere indgik drifts- og kvalitetsmål vedrørende behandlingen af sager om fri proces og retshjælp, fondssager og sager om offererstatning. Planen indeholdt endvidere udviklingsmål vedrørende informations- og it-sikkerhed samt besvarelse af folketingsspørgsmål.

Den samlede målopfyldelse for Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2016 vurderes efter omstændighederne som meget tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5: Forventninger til det kommende år (mio. kr.)

	Regnskab 2016	Grundbudget 2017
Bevilling og øvrige indtægter	-105,7	-103,9
Udgifter	106,8	110,5
Resultat	1,2	6,6

Det er Civilstyrelsens ambition, at de afgørelser, der træffes af styrelsen, er korrekte, at sagsbehandlingen både i kontorer og sekretariater er kvalificeret og effektiv, at sagsbehandlingstiden er rimelig, og at borgerne oplever sagsbehandlerne som saglige og imødekommende.

Det bemærkes i den forbindelse, at opgavevaretagelsen i sekretariaterne for Erstatningsnævnet, Retslægerådet, Rådet for Offerfonden og Indsamlingsnævnet omfatter sagsbehandling, der i alt væsentligt svarer til sagsbehandlingen i styrelsens kontorer. Hertil kommer så de særlige opgaver, som er knyttet til, at sagerne skal forelægges

til afgørelse i et kollegialt organ, herunder ikke mindst til berømmelse og indkaldelse af nævns- og rådsmøder og til vederlæggelse af nævns- og rådsmedlemmer mv.

Den konkrete sagsbehandling hænger snævert sammen med kompetenceudviklingen af Civilstyrelsens turnusfuldmægtige. Chefgruppen lægger vægt på introduktionen af fuldmægtigene til et arbejdsliv som jurister og til det faglige fællesskab, Civilstyrelsen indgår i. Det er således også en kerneydelse for Civilstyrelsen at være første arbejdsplads for en lang række nye fuldmægtige på Justitsministeriets område og i det forløb at formidle ministerområdets kultur og værdier til den enkelte og til fællesskabet.

I det kommende år vil der derfor tværgående i hele organisationen blive lagt vægt på at prioritere den konkrete sagsbehandling og fokusere på kompetenceudviklingen af styrelsens turnusfuldmægtige uanset de udfordringer, der følger med udflytningen af Civilstyrelsen.

Civilstyrelsen vil i udflytningsperioden arbejde målrettet på at kompensere kompetencetabet og derved søge at reducere et muligt produktionstab. Det vil således også i 2017 være prioriterede opgaver at opbygge kompetencer i Viborg og at arbejde videre med den endelige implementering af udflytningen. Det vil imidlertid få betydning, at der er sket stor udskiftning både i gruppen af chefer og souschefer, og at anciennitetsfordelingen i gruppen af turnusfuldmægtige har forandret sig væsentligt, således at kun en beskedent del af fuldmægtigene har mere end 1 års anciennitet.

Forventningerne til det kommende års økonomiske resultat er påvirket af tre betydelige faktorer:

- 1) Statstidende lader i henhold til FFL 2015 Nr. 117. ad 07.12.01. omkostningerne forbundet med opgaveområdet overstige de opkrævede indtægter i perioden fra 2015-2022 med henblik på at afvikle det akkumulerede overførte overskud på ordningen.
- 2) Civilstyrelsen har den 28. juni 2015 overtaget driftsansvaret for statstidende.dk. Løsning er baseret på en udokumenteret og usupporteret teknisk platform. Af hensyn til informationssikkerhed og tilgængelighed (stabilitet og drift), skal statstidende.dk løftes til en ny platform. Samtidig udløber driftskontrakterne for drift af regelproduktionssystemet Lex Dania produktion og skal derfor i udbud.
- 3) Udflytningen af Civilstyrelsen gennemføres endeligt i 2017.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Civilstyrelsens driftsbevillinger § 11.11.11 Civilstyrelsen og § 11.11.31 Retslægerådet aflægges efter de omkostningsbaserede regnskabsprincipper i overensstemmelse med det af Folketingets Finansudvalgs tiltrådte Akt 163 af 24/6 2004, regnskabsbekendtgørelsen (bkg. nr. 70 af 27. januar 2011), Økonomisk Administrative Vejledning (www.modst.dk/OEAV) og Moderniseringsstyrelsens retningslinjer som angivet i vejledning om årsrapport for statslige institutioner af november 2016. For øvrige hovedkonti, som henhører under Civilstyrelsens virksomhed, aflægges regnskabet efter udgiftsbaserede regnskabsprincipper.

Civilstyrelsen har ingen dispensationer eller andre afvigelser fra de gældende retningslinjer vedrørende regnskabspraksis efter de omkostningsbaserede principper. Den anvendte regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Regnskabsperioden er finansåret. Udgangspunktet for resultatopgørelsen for Civilstyrelsen er, at indtægter resultatføres på det tidspunkt, de optjenes, og omkostninger resultatføres på det tidspunkt, de forbruges.

Indtægter og omkostninger periodiseres efter følgende principper:

- Lønsumsudgifter inkl. hensættelser til ferle og optjent overarbejde og resultatløn resultatføres løbende, i takt med at arbejdet udføres.
- Varer og tjenesteydelser, hvor forbrug sker i samme finansår inden for 12 måneder fra levering eller arbejdets udførelse, resultatføres ved levering eller ved arbejdets udførelse.
- Materielle og immaterielle aktiver afskrives over den forventede levetid, som afhængigt af aktivet er 3-10 år. Kun aktiver over 50.000 kr. aktiveres.
- For forpligtelser, der ikke vedrører levering af varer og tjenesteydelser, registreres en hensættelse eller en kortfristet gældspost, når en forpligtende begivenhed er indtruffet, og forpligtelsen er sandsynlig og kan opgøres.
- indtægter resultatføres, når en levering af tjenesteydelser har fundet sted, og der er erhvervet en juridisk ret til at modtage betaling.

Styrelsen anvender data fra Navision Stat/SKS ved udarbejdelse af regnskab.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse (mio. kr.)

Note	2015	2016	2017
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-210,9	-79,4	-81,2
Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-210,9	-79,4	-81,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,2	-11,5	-12,3
Tilskud til egen drift	-0,1	-0,1	-0,0
Gebyrer	-1,3	-1,2	-1,1
Ordinære driftsindtægter i alt	-212,5	-92,2	-94,6
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	8,4	9,6	7,0
Forbrugsomkostninger i alt	8,4	9,6	7,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	91,8	49,4	50,0
Pension	10,1	6,0	6,0
Lønrefusion	-4,1	-1,6	-1,6
Andre personaleomkostninger	0,2	0,0	-0,0
Personaleomkostninger i alt	98,0	53,8	54,4
Andre ordinære driftsomkostninger	47,0	36,9	41,8
Af og nedskrivninger	6,5	5,2	6,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	159,9	105,5	109,4
Resultat af ordinær drift	-52,6	13,3	14,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,2	-13,4 ¹	-9,3
Andre driftsomkostninger	0,9	0,3	-
Resultat før finansielle poster	-53,9	0,2	5,5
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	0,8	1,0	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	-53,1	1,2	6,6
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-53,1	1,2	6,6

¹ Indtægter som følge af viderefakturering af politiet i forbindelse med erstatningssager og viderefakturering af Udlændinge og Integrationsministeriet samt pressenævnet i forbindelse med bofællesskab er indregnet som "andre driftsindtægter".

Resultatdisponering

Årets resultat blevet disponeret til overført overskud.

Tabel 7: Resultatdisponering (mio. kr.)

	11570119 Civilstyrelsen
Årets resultat til disponering	1,2
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte til Statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	1,2

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Civilstyrelsen har i 2016 ikke tilbageført væsentlige hensættelser. Der er pr. 31/12 2016 optaget periodeafgrænsningsposter under tilgodehavender på 1,1 mio. kr. Periodeafgrænsningsposten vedrører primært forudbetalt husleje vedr. privatelejemål, som er medtaget i faktureringsåret af hensyn til korrekt momsafregning. Endvidere udgøres periodeafgrænsningsposten af tilgodehavender vedr. ikke viderefakturerede omkostninger afholdt på vegne af Rigspolitiet og Udlændinge, Integrationsministeriet forårsaget af foreløbigt bofællesskab.

3.3 Balancen

Tabel 8: Balance (mio. kr.)

Note	Aktiver	2015	2016	Note	Passiver	2015	2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	3,6	3,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	16,3	13,3		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,3	0,0		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,5	4,1		Bortfald af årets resultat	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	18,1	17,4		Udbytte til staten	-	-
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	105,4	24,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	0,2		Egenkapital i alt	109,0	28,4
	Infrastruktur	-	-	5	Hensatte forpligtelser	0,5	0,5
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	-	-		FF4 Langfristet gæld	13,1	16,8
	Inventar og IT-udstyr	0,1	0,2		Donationer	-	2,0
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Prioritetsgæld	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,3	0,4		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld i alt	13,1	18,8
	Statsforskrivning	3,6	3,6		Kortfristede gældsposter		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Leverandører af varer og tjenesteydelser	5,6	7,1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6	6	Anden kortfristet gæld	18,4	4,4
	Anlægsaktiver i alt	22,0	21,5		Skyldige feriepenge	5,0	4,8
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
6	Periodeafgrænsningsposter	0,0	1,4		Periodeafgrænsningsposter	-	0,4
	Varebeholdning	-	-		Kortfristet gæld i alt	29,0	16,7
4	Tilgodehavender	5,3	20,4		Gæld i alt	45,2	35,5
	Værdipapirer	-	-		Passiver i alt	154,7	64,4
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	24,7	46,2				
	FF7 Finansieringskonto	102,7	-25,1				
	Andre likvider	-	-				
	Likvide beholdninger i alt	127,4	21,1				
	Omsætningsaktiver i alt	132,7	42,9				
	Aktiver i alt	154,7	64,4				

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

Egenkapital	2015	2016
Reguleret egenkapital	3,6	3,6
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	3,6	3,6
Overført overskud primo	52,3	105,4
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-79,4
+ Mellemlægning med andre statsinstitutioner	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	-
+ Overført fra årets resultat	53,1	-1,2
- Bortfald af årets resultat	-	-
Overført overskud ultimo	105,4	24,8
Egenkapital ultimo året	109,0	28,4

Der er foretaget en primoregulering i årets overførte overskud med -79,4 mio. kr. som en konsekvens af, at bevillingen for Statstidende i 2016 er blevet en del af Civilstyrelsens virksomhed og bevillingerne for Udlændingenævnet inkl. sekretariat og Flygtninge-nævnet inkl. sekretariat er fragået Civilstyrelsens virksomhed.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme (mio. kr)

	2016
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	15,8
Låneramme på FL15	25,0
Udnyttelsesgrad i pct.	63,3

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft (mio. kr.)

Hovedkonto	§ 11.11.11 Civilstyrelsen	§ 11.11.31 Retslægerådet
Lønsumsloft FL	45,2	8,6
Lønsumsloft inkl. T8/aktstykkeforbrug	45,2	8,6
Lønforbrug under lønsumsloft	45,7	7,7
Difference (merforbrug/mindreforbrug)	-0,5	0,9
Akk. opsparing ult. 2015	4,3	4,2
Akk. opsparing ult. 2016	3,8	5,1

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto		Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling)	Udgifter	93,1	98,3	5,2	-21,6
	Indtægter	-22,8	-26,1	-3,3	
11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling)	Udgifter	9,1	8,5	0,6	-3,2
	Indtægter	0,0	-0,1	-0,1	
11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling)	Udgifter	21,7	21,6	0,1	-
	Indtægter	-0,7	-0,7	0,0	
11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling)	Udgifter	2,6	2,7	0,1	-0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling)	Udgifter	42,6	34,5	8,1	-4,9
	Indtægter	-42,6	-39,4	-3,2	

4 Bilag til årsrapporten

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	37,8	0,8	38,6
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	13,6	-	13,6
Tilgang	1,8	-	1,8
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2016	53,2	0,8	54,0
Akkumulerede afskrivninger	-39,9	-0,8	-40,7
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-39,9	-0,8	-40,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	13,3	0,0	13,3
Årets afskrivninger	-4,8	-0,3	-5,1
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-4,8	-0,3	-5,1

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2016	1,5
Tilgang	4,3
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1,8
Kostpris pr. 31.12.2016	4,1

Note: I 2016 blev projektet ELI I (European Legislation Identifier) afsluttet og overført til færdiggjorte udviklingsprojekter.

Table 14

Note 2: Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,4	-	-	-	0,4	0,8
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	-0,2	-0,2
Tilgang	-	-	-	-	0,2	0,2
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2016	0,4	-	-	-	0,4	0,8
Akkumulerede afskrivninger	-0,2	-	-	-	-0,2	-0,4
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-0,2	-	-	-	-0,2	-0,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,2	-	-	-	0,2	0,4
Årets afskrivninger	-0,0	-	-	-	-0,1	-0,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	-	-	-0,1	-0,1

	Igangværende arbejde for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2016	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-
Kostpris pr. 31.12.2016	-

Tabel 15

Note 3. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling (mio. kr.)

	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	-	26,0
Overførsel af reserveret bevilling	-	-
Årets øvrige bevægelser	-	-1,2
Beholdning ultimo 2016	-	24,8

Note 4: Tilgodehavender

Tilgodehavender pr. 31/12 2016 på 20,4 mio. kr. er påvirket af et tilgodehavende hos Moderniseringsstyrelsen 14,2 mio. kr. svarende til likviditetspåvirkningen af det videreførte opsparede overskud vedr. statstidende, som er overført til Civilstyrelsen. Tilgodehavendet er indbetalt i januar 2017.

Note 5: Hensatte forpligtelser

Civilstyrelsen har i 2016 hensat til følgende:

1. Resultatløn til direktør og chefer, der er afhængig af departementets vurdering af årets målopfyldelse.
2. Opbygning af reetableringsforpligtigelse til det private lejemål Adelgade 15.
3. Opbygning af reetableringsforpligtigelse til det private lejemål Toldboden 2.

Note 6: Reklassifikation af forudbetalt løn

Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver med 0,3 mio. kr. Reklassifikationen er udelukkende foretaget i årsrapporten, derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Statstidende

Den 28. juni 2015 blev udgivelsen af Statstidende overført fra Finansministeriets ressort til Justitsministeriet og henlagt til Civilstyrelsen. Udgivelse af Statstidende er reguleret i lov om Statstidende med senere ændringer og med tilhørende bekendtgørelse. Statstidendeloven blev ændret i 2013, hvor der blev indført obligatorisk digital levering af meddelelser til indrykning.

Statstidende finansieres ved en gebyrordning, hvor de, der indrykker meddelelser, betaler pr. indrykning. Taksten for gebyret skal fastsættes således, at der opnås fuld dækning for de omkostninger, der er forbundet med udgivelsen af Statstidende, da der tilstræbes balance i økonomien over en fireårig periode.

Ved overførelsen af Statstidende til Civilstyrelsen havde Statstidende et akkumuleret overskud på 14,1 mio. kr. Af finanslovsforslag 2015 Nr. 117. ad 07.1 2.01. fremgår, at "Statstidende lader omkostningerne forbundet med opgaveområdet overstige de opkrævede indtægter i perioden fra 2015-2022 med henblik på at afvikle det akkumulerede overførte overskud på ordningen."

For at kunne leve op til kravene om informationsikkerhed og driftsstabilitet skal statstidende.dk fornyes. Der gennemføres derfor i 2017 et udbud af udvikling og drift af statstidende.dk.

Tabel 16: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016
Statstidende	-17,4	-15,7	-14,1	-11,7

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Gebyrordninger, hvor gebyret er fastsat ved lov

Indsamlingsnævnet

Ved lov nr. S11 af 26. maj 2014 (lov om indsamling mv.) er indsamlingsnævnet oprettet, og det er pr. 1. juli 2014 henlagt til Civilstyrelsen. Der i loven fastsat en række gebyrer til finansiering af nævnet og det tilhørende sekretariat. Indeholdt i finansieringen er endvidere en bevillingsoverførelse på 0,2 mio. kr. fra politiet, der hidtil havde varetaget opgaver på området.

Tabel 18: Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst (mio. kr.)

Indsamlingsnævnet	Årets resultat			
	2013	2014	2015	2016
Gebyrprovenu	-	-0,8	-1,0	-1,2

Offerfonden

Civilstyrelsen administrerer hovedkontoen § 11.11.63. Offerfonden. På denne konto afholdes tilskud fra Offerfonden, der er oprettet ved lov om Offerfonden (lov nr. 603 af 12. juni 2013). I henhold til lovens § 1 stk. 1, har Offerfonden til formål at yde tilskud til projekter og aktiviteter, der generelt kan styrke viden om eller indsatsen til støtte for ofre for forbrydelser og trafikofre eller grupper heraf.

Midlerne administreres af et uafhængigt råd. Civilstyrelsen stiller sekretariatsbetjening til rådighed for Rådet for Offerfonden. Udgifterne til sekretariatsbetjeningen og rådet finansieres ved en intern statslig overførelse til § 11.11.11. Civilstyrelsen.

Til finansiering af udgifterne til Offerfonden, herunder sekretariatet og rådet, opkræves indbetalinger af et offerbidrag fra lovovertrædere i visse nærmere angivne sager i henhold til § 4 i lov om offerfonden. Offerbidraget udgør 500 kr. og er fastsat i § 4 i lov om offerfonden. Indtægterne regnskabsføres på § 11.23.02. Bøder, parkeringsafgifter, salg af pas, køreprøver og kørekort mv., som administreres af politiet. Indtægterne fremgår derfor ikke i denne årsrapport.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 19: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter (mio. kr.)

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
11.11.05. ¹ Retshjælpsinstitutioner	-	-21,0	20,9	-0,1	-
11.11.12. Opsøgende retshjælp	-0,2	-2,6	2,7	-0,1	-0,1
11.11.63. Offerfonden	0,0	-39,4	34,5	-4,9	-4,9

¹ Der er ikke adgang til videreførelse på § 11.11.05.