

**Årsrapport 2020
for
Civilstyrelsen**



**JUSTITSMINISTERIET
CIVILSTYRELSEN**

Årsrapport 2020.....	0
Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	2
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af virksomheden.....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	6
2.2.1. Overført overskud.....	8
2.2.2. Årets økonomiske resultater.....	8
2.2.3. Årets faglige resultater.....	9
2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....	10
2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt.....	10
2.4. Målrapportering.....	11
2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse.....	11
2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	15
2.5. Forventninger til det kommende år.....	16
3. Regnskab.....	18
3.1. Anvendt Regnskabspraksis.....	18
3.2. Resultatopgørelse mv.....	20
3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	21
3.2.2. Resultatdisponering.....	21
3.3. Balancen.....	22
3.4. Egenkapitalforklaring.....	23
3.5. Likviditet og låneramme.....	23
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	24
3.7. Bevillingsregnskabet.....	24
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti.....	24
4. Bilag til årsrapporten.....	26

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet

Tabel 2A: Overført overskud

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 4: Årets målopfyldelse

Tabel 4A: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12a: Bevillingsregnskab

Tabel 12b: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Obligatoriske noter

Tabel 13: Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 14: Note 2: Materielle anlægsaktiver

Tabel 15: Note 3: Hensatte forpligtelser

Obligatoriske bilag

Tabel 16: Bilag 1: Oversigt over akk. resultat for indtægtsdækket virksomhed

Tabel 17: Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

Tabel 18: Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97.)

Tabel 19: Bilag 4: It-omkostninger

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten er aflagt i henhold til bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018 (regnskabsbekendtgørelsen).

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Civilstyrelsen, CVR-nummer 11570119, er ansvarlig for: 11.11.05 Retshjælpsinstitutioner 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 2020.

Påtegning

Der tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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 indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Civilstyrelsen, den 8. marts 2021

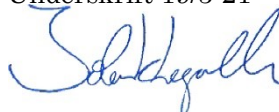
Justitsministeriet, den

Underskrift



Lene Volke Roesen
direktør

Underskrift 19/3-21



Johan Legarth
departementschef

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Civilstyrelsen hører til Justitsministeriets ressort, og styrelsens virksomhedsstrategi tager afsæt i Justitsministeriets concerns mission og vision samt Civilstyrelsens egen mission og vision.

Civilstyrelsens mission	Civilstyrelsens vision
<p><i>Civilstyrelsen behandler konkrete og generelle sager og sekretariatsbetjener nævn og råd på de civile retlige områder under Justitsministeriet.</i></p> <p><i>Civilstyrelsen sikrer adgang til Danmarks love og regler.</i></p>	<p><i>Civilstyrelsen skal være en tidssvarende styrelse, som</i></p> <ul style="list-style-type: none"><i>- er til gavn for borgerne</i><i>- er attraktiv for medarbejderne og</i><i>- bidrager til helhedstækning og effektivitet på tværs af Justitsministeriets koncern</i>

Civilstyrelsen har ansvaret for konkret sagsbehandling og til dels fastsættelse af generelle regler på de civile retlige områder, fonde, fri proces, advokatbeskikkelser, retshjælp, udlændinges erhvervelse af fast ejendom, visse arveretlige sager samt klager over værgemål og båndlagte midler. Styrelsen yder sekretariatsbetjening af Erstatningsnævnet, Retslægerådet, Rådet for Offerfonden og Indsamlingsnævnet. Styrelsen har derudover ansvaret for Retsinformation og udgivelsen af Statstidende og Lovtidende.

Emnemæssigt er styrelsens opgaver meget forskellige, men det er fælles for alle styrelsens opgaver, at styrelsen skal yde god borgerbetjening og levere juridisk sagsbehandling med fokus på kort sagsbehandlingstid, høj faglig kvalitet og borgernes retssikkerhed. Civilstyrelsen skal sikre, at borgere, fonde, virksomheder og andre myndigheder oplever Civilstyrelsen som imødekommende, effektiv og kompetent. Civilstyrelsen skal endvidere sikre, at styrelsen er en attraktiv arbejdsplads med højt kvalificerede medarbejdere.

Civilstyrelsens virksomhedsstrategi har tre pejlemærker med ”borgeren i centrum”, hvor borgerbegrebet forstås bredt og dækker således også virksomheder, fonde og andre myndigheder, som Civilstyrelsen betjener. Når styrelsen behandler konkrete sager, skriver til borgeren, vejleder på hjemmesiden, moderniserer Retsinformation mv., skal der være fokus på, at kerneopgaven er at betjene borgeren.

Civilstyrelsens tre pejlemærker er, at:

1) Civilstyrelsen er **imødekommende** i kontakten med borgeren. Det betyder ikke, at borgeren altid får medhold i en ansøgning, klage mv., men at borgeren skal føle sig hørt og have fået svar på sine spørgsmål i et let forståeligt sprog. Breve, telefonbetjening, hjemmeside, selvbetjeningsløsning og elektroniske udgivelser skal have afsæt i modtagerens behov og forudsætninger.

2) Civilstyrelsen har en **effektiv** sagsbehandling med korte sagsbehandlingstider uden at gå på kompromis med kvaliteten og borgernes retssikkerhed.

3) Civilstyrelsen er **kompetent**. Det betyder, at styrelsen skal kunne rekruttere, udvikle og fastholde dygtige ledere og medarbejdere med høje faglige kompetencer og personlige egenskaber, som sikrer, at styrelsen fremstår både imødekommende og effektiv. Det betyder også, at styrelsen kompetent håndterer alle former for data, som indgår i styrelsens opgaveløsning.

De tre pejlemærker er i strategien nedbrudt i de seks fokusområder: organisering, styring, processer, data og digitalisering, ressourcer og kommunikation.

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

Tabel 1: Nøgletal

<i>Mio. kr., løbende priser</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-105,2	-107,4	-105,7
- Heraf indtægtsført bevilling	-88,7	-88,1	-89,8
- Heraf eksterne indtægter	-16,5	-19,3	-15,9
Ordinære driftsomkostninger	111,3	106,0	111,4
- Heraf løn	67,8	67,6	70,7
- Heraf afskrivninger	3,9	6,2	8,3
- Heraf øvrige omkostninger	39,6	32,3	32,4
Resultat af ordinær drift	6,1	-1,4	5,7
Resultat før finansielle poster	1,7	-5,8	1,6
Årets resultat	2,7	-4,6	2,7
Balance			
Anlægsaktiver	25,4	33,3	0,0
Omsætningsaktiver	41,5	40,3	0,0
Egenkapital	22,5	27,1	0,0
Langfristet gæld	22,0	27,1	0,0
Kortfristet gæld	21,7	18,5	0,0
Lånerammen	61,0	57,0	25,0
Træk på lånerammen	20,8	29,2	0,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	34,1%	51,2%	0,0%
Negativ udsvingsrate	5,2	6,5	0,0
Overskudsgrad	-2,6%	4,3%	-2,6%
Bevillingsandel	84,3%	82,0%	85,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	113,6	113,9	0,0
Årsværkspris ¹	0,6	0,6	0,0
Lønomkostningsandel	64,4%	62,9%	66,9%
Lønsumsloft	65,5	69,6	70,0
Lønforbrug	67,1	66,9	0,0

¹ Årsværksprisen er beregnet på baggrund af det samlede lønforbrug, som også omfatter vederlag til medlemmerne af de råd og nævn, som styrelsen sekretariatsbetjener. Råds- og nævnsmedlemmer og indlånte medarbejdere indgår ikke i årsværksantallet.

Definition af nøgletal

Nøgletal	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / låneramme
Negativ udsvingsrate	Overført overskud / Startkapital
Overskudsgrad	Årets resultat / ordinære driftsindtægter
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Årsværkspris	Lønforbrug / antal årsværk
Lønomkostningsandel	Lønforbrug / ordinære driftsindtægter

2020 har på mange måder været et anderledes år. I marts måned blev Danmark lukket ned som følge af COVID-19. En nedlukning som også ramte Civilstyrelsen og skabte en uvant situation for de ca. 130 medarbejdere, som dagligt møder på Toldboden i Viborg. Civilstyrelsens tekniske produktionsapparat for sagsbehandling er dog digitaliseret i en sådan grad, at produktionen stort set har været upåvirket af situationen. De manglende muligheder for fysisk fremmøde for eksempel under oplæring af nye medarbejdere og særligt den manglende nære sociale kontakt med kollegaerne har imidlertid stillet nogle andre og nye krav til styrelsens drift og ledelse.

På trods af nedlukninger har Civilstyrelsen fortsat den strategiske retning med fokus på at sikre, at styrelsen opleves som imødekommende, effektiv og kompetent. Styrelsens ansvar for at kundgøre lovgivning er et godt eksempel på, at vi er nået langt. Lovkundgørelsen har i særlig grad været påvirket af COVID-19-situationen med den betydelige mængde af hastelovgivning, som har været nødvendig for håndtering af situationen. I et normalt år foretager styrelsen i gennemsnit 1.746 kundgørelser, mens der i 2020 blev foretaget 2.307 kundgørelser og hovedparten af disse som hastekundgørelser. Det er meget tilfredsstillende, at styrelsen har udviklet et it-system, som kan håndtere hele lovgivningsprocessen fra lovforslag til Folketing til kundgørelse; og det med høj grad af driftssikkerhed selv i ekstreme situationer. Det er samtidigt tilfredsstillende, at blandt andre lovtidende.dk og retsinformation.dk har fået nye frontends i foråret 2020, alt imens kundgørelserne var på sit højeste og brugen af domænerne ligeså.

Civilstyrelsen opnåede i 2020 en tilfredsstillende fremdrift og udvikling i 8 ud af 11 indsatsområder, hvilket samlet set er tilfredsstillende. Det lykkedes ikke at afvikle bunken af offererstatningssager inden udgangen af 2020, som det var forudsat. Men ved en betydelig og samlet indsats fra hele styrelsen er det lykkedes at nedbringe bunken med 2.418 sager, således der ultimo 2020 er 328 sager udestående. De sager, som udestår, er sager, som afventer en helbreds- eller erhvervsmæssig afklaring hos Arbejdsmarkedets Erhvervssikring eller hos Patientskadeerstatningen. Set i det lys finder styrelsen indsatsen tilfredsstillende men status ultimo 2020 mindre tilfredsstillende.

En ressourcekrævende opgave i 2020 har været transitionen af styrelsens outsourcete it-drift fra Justitsministeriets It-Fællesskab til Statens IT. En transition, som efter halvandet år endnu ikke er afsluttet, og som vidner om, at selv om Civilstyrelsen er en mindre organisation, så rummer den en høj grad af kompleksitet, og stiller høje krav til informations- og datasikkerhed.

Civilstyrelses fokusområde "data og digitalisering" skal blandt andet sikre, at Civilstyrelsens kerneforretning er effektiv og imødekommende, og at medarbejderne har tidssvarende arbejdsredskaber. I 2020 færdiggjorde styrelsen den tekniske del af en selvbetjeningsportal for ansøgning om offererstatning, som nu kun afventer en bekendtgørelse for, at ibrugtagning er mulig. Desuden opnåede Civilstyrelsen - som de første - at få en række medarbejdere certificeret i brugen af WorkZone InterAct. En præstation og en investering som betyder, at styrelsen kan udnytte de sagsbehandlingsværktøjer, styrelsen råder over optimalt, herunder til en kontinuerlig effektivisering af sagsgangene i styrelsen uden brug af eksterne konsulenter.

Civilstyrelsen har i 2020 realiseret et økonomisk overskud for året på 4,6 mio. kr., hvilket anses for tilfredsstillende. Overskuddet kan primært henføres til betydelige merindtægter fra betalinger ved ansøgning om tilladelse til at foretage indsamling, hvor en lovændring i 2020 betyder, at indtægter, som tidligere var fordelt over en treårig periode, blev fremrykket til 2020.

Civilstyrelsen er stadig i gang med en kulturændring, hvor fokus i organisationen skal være rettet mod styrelsens kerneopgaver og de borgere, fonde, virksomheder mv., som styrelsen skal betjene. Fokus på kerneopgaverne og effektiv drift fortsætter i 2021 blandt andet med yderligere digitalisering, som skal effektivisere processer og vidensdeling på en række områder. Samtidig vil styrelsen i 2021 fortsætte arbejdet med modtagerrettet kommunikation, ligesom arbejdet med at sikre, at styrelsen fortsat er en attraktiv arbejdsplads med kompetente medarbejdere, også fortsættes.

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo 2020
Drift	Udgifter	108,2	108,1	-23,5
	Indtægter	-20,1	-24,7	
Administrerede ordninger	Udgifter	62,6	59,4	-26,4
	Indtægter	-38,0	-53,5	

2.2.1. Overført overskud

Tabel 2A: Overskud, hovedkonto 11.11.11.

Mio. kr., løbende priser	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2020	0,0	-18,9
Årets øvrige bevægelser 2020	0,0	-4,6
Beholdning ultimo 2020	0,0	-23,5

Det akkumulerede overførte overskud ultimo 2020 på 23,5 mio. kr. er væsentligt højere end startkapitalen på 3,6 mio. kr. Den negative udsvingsrate ultimo 2020 er på 6,5, hvilket betyder en opsparing på 6,5 gange statsforskrivningen på 3,6 mio. kr. Kravene til Civilstyrelsens egenkapital er dermed opfyldt.

2.2.2. Årets økonomiske resultater

Årets økonomiske resultat er med et overskud på 4,6 mio. kr. tilfredsstillende. Årets resultat skal blandt andet ses i lyset af, at der i 2020 har været en væsentlig større indtægt sammenlignet med tidligere år på 4,6 mio. kr. af betalinger ved ansøgning om tilladelse til indsamling, jf. tabel 17 i bilag 2. Den større indtægt skyldes en ændring af indsamlingslovens § 4, hvorefter Indsamlingsnævnet i flere tilfælde kan meddele tilladelse til at foretage indsamlinger for 3 år ad gangen mod tidligere 1 år. Ændringen har betydet en merindtægt i forhold til grundbudgettet for 2020 på 3,0 mio. kr. Merindtægten skal dog sammenholdes med den nu 3-årige tilladelse og dermed en forventet mindre indtægt de kommende to år, hvor tilladelsen også er gældende.

Civilstyrelsen er forpligtet til at nedbringe et opsparet overskud fra tidligere år fra driften af statstidende.dk. Årets underskud for Statstidende udgør 2,6 mio. kr., og det forventes, at det videreførte opsparede overskud vil være afviklet i 2022 som forudsat. Det vil derfor fra 2022 være nødvendigt med en prisjustering af betalingen ved indrykning i Statstidende, således at den fremtidige drift kan finansieres af indtægter ved betalinger for indrykning.

På styrelsens øvrige drift afholdte styrelsen udgifter i årets løb svarende til det budgetterede. Styrelsen har på baggrund af aktstykke 128 af 25. april 2019 om udmøntning af reserve til nedbringelse af sagsbehandlingstider fået en tillægsbevilling på 10,5 mio. kr. fra § 35.11.16. Pulje til nedbringelse af sagsbe-

handlingstider. Tillægsbevillingen er anvendt til finansiering af udgifter til nedbringelse af sagsbehandlingstiderne i offererstatningssagerne og afvikling af en ophobet sagsbunke. De sidste bunksager kom under sagsbehandling ultimo september 2020.

2.2.3. Årets faglige resultater

Mål- og resultatplanen for 2020 blev bl.a. som følge af COVID-19 ændret til en plan for indsatsområder. Planen fokuserede dels på styrelsens drift på udvalgte kerneområder, dels på udviklingsinitiativer, som ville bringe Civilstyrelsen i den ønskede retning af de tre pejlemærker i virksomhedsstrategien om at være imødekommende, effektiv og kompetent.

Civilstyrelsen opnåede i 2020 en tilfredsstillende fremdrift og udvikling i 6 ud af 11 indsatsområder, hvilket samlet set vurderes at være tilfredsstillende. Isoleret set er det mindre tilfredsstillende, at ligge- og sagsbehandlingstider for styrelsens kerneydelser samlet set ikke blev nedbragt til et niveau, som ligger under niveauet ultimo 2019. Det er dog lykkedes at nedbringe liggetiden for fondssager fra 143 dage ultimo 2019 til 134 dage ultimo 2020, og at nedbringe sagsbehandlingstiderne for fondssager og ansøgninger om fri proces. I fondssagerne er sagsbehandlingstiden nedbragt fra 142 dage til 103 dage, og i sager om ansøgning om fri proces er sagsbehandlingstiden nedbragt fra 77 dage til 60 dage sammenlignet med 2019.

Skematisk opgørelse af udviklingen på indsatsområderne:

	antal	andel
Indsatsområder med tilfredsstillende udvikling	6	55 %
Indsatsområder med mindre tilfredsstillende udvikling	5	45 %
<u>Indsatsområder med en ikke tilfredsstillende udvikling</u>	<u>0</u>	<u>0 %</u>
<u>Indsatsområder i alt</u>	<u>11</u>	<u>100 %</u>

I Retslægerådet er der i 2020 implementeret en løsning, der sikrer en smidigere digitaliseret drift ved, at de voterende sagkyndige nu kan sende sagerne direkte videre til hinanden. Dette tiltag vil medvirke til en hurtigere sagsbehandlingstid i Retslægerådets sager. Der har desuden været fokus på nedbrydning og validering af data omkring de enkelte sagsområder i Retslægerådet, så det i fremtiden i højere grad bliver muligt at udføre en datadrevet driftsstyring.

Fokusområdet kommunikation er blandt andet med til at sikre, at styrelsens vejledning til borgerne mv. og formidlingen af styrelsens konkrete afgørelser på samme tid er modtagerorienteret, nærværende og korrekt. I 2020 har der været fokus på en kommunikativ gennemgang af breve, afgørelser mv. med modtagernes behov for øje i udvalgte kontorer. I 2021 vil der fortsat være et tværgående fokus på dette.

På offererstatningsområdet er der i 2020 blevet arbejdet på en selvbetjeningsløsning for ansøgning om erstatning. Den tekniske platform for selvbetjeningsløsningen er færdig, mens en endelig afklaring af den bekendtgørelse, som skal gøre det obligatorisk at ansøge om offererstatning via ansøgningsportalen, og afledt heraf instruks til politi og anklagemyndighed udestår. Ibrugtagning af selvbetjeningsløsningen ventes at ske i første halvår af 2021.

På indsamlingsområdet er der i 2020 blevet udviklet et nyt kontrolkoncept, der blev taget i brug i februar 2020. Hertil er der i samarbejde med en statsautoriseret revisionsvirksomhed og PET afholdt et kompetenceudviklingsforløb for medarbejdere på indsamlings- og kontrolområdet i november 2020.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt

Tabel 3a: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

Mio. kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-16,7	-0,5	14,0	115,0%
Fonde	-10,1	-0,5	10,5	0,0%
Personret	-1,2	0,0	1,2	0,0%
Fri Proces og Retshjælp	-10,8	0,0	10,8	0,0%
Fælles statslig retskildeformidling	-9,2	-11,8	23,7	-94,1%
Erstatningsnævnets sekretariat	-24,3	-3,2	27,5	0,0%
Retslægerådets sekretariat	-5,3	0,0	5,3	0,0%
Offerfonden og sekretariat	0,0	-4,1	3,0	38,0%
Indsamlingsnævnet og sekretariat	-0,3	-4,6	3,7	41,0%
I alt	-77,8	-24,7	99,7	100,0%

Note 1: Nettoomkostningen er fordelt på opgaver i forhold til de afholdte omkostninger på de respektive hovedformål og på generelle fællesomkostninger. Fordelingen mellem opgaverne "Fonde" og "Personret" er foretaget skønsmæssigt.

Den indtægtsførte bevilling på § 11.11.11. Civilstyrelsen var i 2020 på 77,8 mio. kr. inklusive en tillægsbevilling på 10,5 mio. kr. Der er foretaget fordeling af bevillingen på bevillingsfinansierede opgaver svarende til årets forbrug, derved viser tabel 3 resultaterne af de respektive finansieringskilder på hovedformål.

Underskuddet ved kerneopgaven "Fællesstatslig retskildeformidling" vedrører Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed og skyldes, at priserne på indrykning i Statstidende er tilpasset, således at omkostningerne forbundet med opgaven overstiger de opkrævede indtægter. Derved afvikles det videreførte opsparede overskud planmæssigt i perioden 2015-2022.

Fra og med finansåret 2016 finansieres Rådet for offerfonden og sekretariatet til rådighed for rådet via en intern statslig overførsel fra Offerfonden. Indsamlingsnævnet og Indsamlingsnævnets sekretariat finansieres gennem opkrævning af lovbestemte beløb på indsamlingsområdet og en finanslovsbevilling på 0,3 mio. kr.

Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi for Retslægerådet

Mio. kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Generel ledelse og administration	-0,5	0,0	0,9	-23,2%
Lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn mv.	-9,8	0,0	7,5	123,2%
I alt	-10,3	0,0	8,5	100,0%

Retslægerådets bevilling udgjorde i 2020 10,3 mio. kr. Forbruget af generelle fællesomkostninger er påvirket af omkostninger til digital voting for de lægelige voterende og Retslægerådet.

2.4. Målrapportering

2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Indsatsområde 1 - En sammenhængende koncern		
Ny hjemmeside	Civilstyrelsens nye hjemmeside er sat i drift. Der arbejdes hele tiden med at supplere og forbedre indholdet på hjemmesiden således, at alle oplysninger bliver gjort tilgængelige for Civilstyrelsens målgruppe.	Tilfredsstillende
Handlingsplanen for implementering af ISO 27001	Civilstyrelsen har fortsat fokus på arbejdet med informationssikkerhed. Departementets digitaliseringsenhed gennemførte i maj måned 2020 et audit hos Civilstyrelsen. På baggrund af det audit er der udarbejdet en handlingsplan, som Civilstyrelsen har arbejdet med i resten af 2020. Styrelsen har gennemført de fleste af handlingsplanens aktiviteter, dog således at implementering og evaluering af den awareness træning, som tilbydes medarbejderne, først gennemføres i løbet af 1. halvår 2021.	Mindre tilfredsstillende
Indsatsområde 2 - Effektiv sagsbehandling og god service		
Projekt vedrørende smidigere drift i Retslægerådet (mulighed for de voterende at sende direkte til hinanden)	Der er i første halvår af 2020 arbejdet med at gøre voteringsprocessen blandt de lægelige sagkyndige mere smidig, således at det fremadrettet vil være muligt at nedbringe sagsbehandlingstiden i Retslægerådet. Processen understøttes af Civilstyrelsens ESDH system og betyder, at en votering ikke længere skal omkring sekretariatet før den sendes videre, men bliver sendt direkte videre til den næste voterende. Projektet blev færdiggjort i 2. kvartal 2020.	Tilfredsstillende
Projekt om kommunikativ gennemgang af styrelsens breve og afgørelser mv.	Civilstyrelsen igangsatte i 2020 et projekt med fokus på kommunikationen til og med de borgere, fonde og virksomheder mv., som styrelsen betjener. Projektet har til formål at sikre, at styrelsens vejledning til borgerne mv. og formidlingen af styrelsens konkrete afgørelser på samme tid er modtagerorienteret, nærværende og korrekt. I 2020 er der særligt i to kontorer, Kontrol og Regres samt Fonde og Ejendomme, blevet arbejdet med den skriftlige kommunikation. Projektet vil fortsætte i 2021 for alle styrelsens kontorer og vil bl.a. inddrage erfaringer fra borgernes brug af hjemmesiden og styrelsens telefonbetjening.	Tilfredsstillende

I nedenstående tabeller er sagsbehandlingstiden og liggetiden på styrelsens fire største sagsområder opgjort.

Liggetider		
Sagsområde	Liggetider (dage) ultimo 2019	Liggetider (dage) ultimo 2020
Fonde	143	134
Fri proces	47	68
Retslægerådet	188	258
Erstatningsnævnet – flow	94	129
Erstatningsnævnet – BUNKE	637	696

Sagsbehand-
lingstider og lig-
getider på sty-
relsens sagsom-
råder

Sagsbehandlingstider		
Sagsområde	Sagsbehandlingstid (dage) ultimo 2019	Sagsbehandlingstid (dage) ultimo 2020
Fonde	142	103
Fri proces	77	60
Retslægerådet	172	226
Erstatnings- nævnet – FLOW	50	75
Erstatnings- nævnet – BUNKE	451	598

Mindre tilfredsstillende

For så vidt angår liggetiden er det på fondsområdet lykkedes at nedbringe liggetiden til et niveau, som ligger under niveauet for ultimo 2019.

På fri procesområdet var liggetiden ultimo 2019 på et usædvanligt lavt niveau, hvilket skyldes en stor indsats i 2019 med at nedbringe sagsbehandlingstiden. Det har

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
	<p>derfor ikke været muligt at nedbringe liggetiden til niveauet for 2019. I forhold til bunkesagerne i Erstatningsnævnet, hvor der har været arbejdet efter en helt særlig plan, har det heller ikke været muligt at nå liggetiden for 2019.</p> <p>Helt overordnet arbejder styrelsen hen mod, at den generelle sagsbehandlingstid på tværs af sagsområderne i styrelsen (med enkelte undtagelser), maksimalt skal være på tre måneder. På fri procesområdet er sagsbehandlingstiden faldet yderligere til et niveau på 60 dage, som må siges at være tilfredsstillende. På fondsområdet er sagsbehandlingstiden faldet fra et niveau på 143 dage ultimo 2019 til 103 dage ultimo 2020, hvilket også er tilfredsstillende. På de tre øvrige områder er det endnu ikke lykkedes at nedbringe sagsbehandlingstiden til et niveau under 2019 niveauet.</p>	
<p>Afvikling af bunkesager i Erstatningsnævnet</p>	<p>Ved indgangen til 2019 var der i alt 2.680 verserende sager i Erstatningsnævnet. Antallet steg frem til den 16. marts 2019, hvor sekretariatet indførte den nye driftsstyringsmodel, til i alt 2.746 verserende sager.</p> <p>Af de i alt 2.746 sager, der blev isoleret i bunken den 16. marts 2019, blev de sidste sager taget under sagsbehandling i uge 40 i 2020.</p> <p>I 2020 er der afgjort 1.218 bunkesager, hvorfor der ultimo december 2020 var 328 bunkesager tilbage, som manglede at blive afgjort. Disse sager kunne ikke afgøres, fordi der endnu ikke forelå den helbredsmæssige eller erhvervmæssige afklaring for ansøger, som er en forudsætning for, at der kan træffes afgørelse.</p>	<p>Mindre tilfredsstillende</p>
<p>Indsatsområde 3 - En stærk driftsstyringskultur</p>		
<p>Projekt om nedbrydning af sagsbehandlingstid på retslægeområdet</p>	<p>Fremdriften i projektet er fortsat positiv. Der er etableret de relevante registreringer i WorkZone, som allerede benyttes af Retsslægerådets sekretariat. Det vurderes, at der på nuværende tidspunkt er sikret et tilstrækkeligt stort datagrundlag til, at data er så valide, at der kan arbejdes med dem i et driftsstyringsperspektiv.</p> <p>Indsatsen vurderes dog alligevel til mindre tilfredsstillende, da arbejdet med en driftsstyringsmodel på baggrund af valideret data stadig pågår.</p>	<p>Mindre tilfredsstillende</p>

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Udviklingsaktiviteter	<p>Der er etableret et driftsudviklingsspor i styrelsen, hvor cheferne i styrelsen på det ugentlige chefmøde rapporterer om drifts- og udviklingsmål for den kommende uge, hvorefter der den efterfølgende uge rapporteres om, hvorvidt målene er blevet nået. Dette er med til at sikre et vedvarende fokus på løbende forbedringer og driftsudvikling, som understøtter styrelsens overordnede mål.</p>	Tilfredsstillende
Indsatsområde 4 - Digitalisering af Civilstyrelsens kerneforretning og styrket kontrol med indsamlinger		
Selvbetjeningsløsning på offererstatningsområdet	<p>Fremdriften i projektet har overordnet været positiv, dog med udfordringer i forhold til den nødvendige tilpasning og tid til implementering af politiets og den lokale anklagemyndigheds opgaveløsning som forudsætning for at ibrugtage ansøgningsportalen for offererstatningssagerne.</p> <p>Alle tekniske forhold vedrørende løsningen var på plads ultimo december 2020, og alle formelle godkendelser var på plads den 23. december 2020. Det eneste, som udestod var endelig afklaring af den bekendtgørelse, som skal gøre det obligatorisk at ansøge om offererstatning via ansøgningsportalen og afledt heraf instruks til politi og anklagemyndighed.</p> <p>Det sidste forhold forventes afklaret i løbet af 1. kvartal 2021, således at ansøgningsportalen kan ibrugtages i løbet af 2. kvartal 2021.</p>	Mindre tilfredsstillende
Foranalyse og businesscase for robotics eller selvbetjeningsløsning ift. udlændinges erhvervelse af fast ejendom	<p>Ultimo 2020 blev businesscase og foranalysen færdiggjort. Konklusionen var, at der vil opnås størst effekt i forhold til indsats ved oprettelse af en selvbetjeningsløsning. Omkostningerne forbundet med både idriftsættelse samt efterfølgende support og service vurderes at være væsentligt lavere, såfremt styrelsens eksisterende sagsbehandlingssystem vælges som platform. Yderligere vurderes det, at sagsbehandlingssystemet platform bedst imødekommer Civilstyrelsens virksomhedsstrategi, og giver det bedste ejerskab over systemet. Derfor indeholder foranalysen et forslag til den borgervendte brugergrænseflade på en selvbetjeningsportal.</p>	Tilfredsstillende

Indsatsområde	Opnåede resultater	Vurdering af indsatsen
Kompetenceudviklingsforløb for medarbejdere, der arbejder med indsamlingssager og nyt kontrolkoncept	Der er udarbejdet nyt kontrolkoncept, som er taget i brug ultimo februar 2020. Kompetenceudviklingsforløbet er gennemført i november 2020 i samarbejde med en statsautoriseret revisionsvirksomhed og PET.	Tilfredsstillende

2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Generelt har Civilstyrelsen haft en tilfredsstillende udvikling på indsatsområderne. Dog lykkedes styrelsen ikke helt med at afvikle bunksagerne i offererstatningssagerne, hvor der ultimo december 2020 fortsat verserede 328 bunksager. De resterende bunksager mangler primært en helbredsmæssig eller erhvervsmæssig afklaring, før der kan træffes afgørelse. Derudover er nedbringelse af liggetider og sagsbehandlingstider vurderet mindre tilfredsstillende.

Ved indgangen til 2019 var der i alt 2.680 verserende sager i Erstatningsnævnet. Antallet steg frem til den 16. marts 2019, hvor sekretariatet indførte den nye driftsstyringsmodel, til i alt 2.746 verserende sager. Af de i alt 2.746 sager, der blev isoleret i bunken den 16. marts 2019, blev de sidste sager taget under sagsbehandling i uge 40 i 2020. I 2020 blev der afgjort 1.218 bunksager. Dermed havde Civilstyrelsen ultimo 2020 nedbragt antallet af bunksager til 328. De resterende bunksager vil forventeligt blive afgjort i 2021.

På offererstatningsområdet er udviklingen i sagsbehandlingstiden og liggetiden mindre tilfredsstillende, hvilket tillige gør sig gældende for sagsporteføljen i Retslægerådet. For så vidt angår flowsagerne på offererstatningsområdet er sagsbehandlingstiden holdt på et niveau under 100 dage. Liggetiden er naturligt nok steget i 2020, da datamaterialet for 2019, som danner baggrund for det fastsatte mål, først blev påbegyndt medio marts 2019, hvor Erstatningsnævnets sekretariat begyndte at arbejde med driftsstyringsmodellen, der opdelte sagerne i to spor; Flowsporet, som dækker alle ansøgninger, herunder nye krav modtaget fra den 16. marts 2019, og bunksporet, som omfatter alle ubehandlede sager modtaget før den 16. marts 2019.

At nedbringe liggetiden og sagsbehandlingstiden på bunksagerne er meget vanskeligt. De resterende sager er de mest komplicerede sager, hvor der typisk går længere tid med udredning og oplysning, inden en afgørelse kan træffes. Det vil medføre en længere sagsbehandlingstid. Derudover er bunksagerne en isoleret bunke, hvilket betyder, at den gennemsnitlige liggetid vil stige, som følge af at der ikke tilføres nye sager med en kort liggetid.

For så vidt angår sagsporteføljen i Retslægerådet, er der fundet en løsning til digital sagsbehandling af Retslægerådets sager. Den positive effekt af den digitale løsning sammen med optimering af sagsbehandlingsprocessen i øvrigt vil på sigt reducere den gennemsnitlige sagsbehandlingstid. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid vil imidlertid stige i en overgangsperiode som resultat af, at Retslægerådet afslutter en mængde sager, der har en meget høj liggetid.

På fondsområdet er det lykkedes at nedbringe sagsbehandlingstiden fra 142 dage ultimo 2019 til 103 dage ultimo 2020. Ligeledes er liggetiden på fondsområdet nedbragt fra 143 dage ultimo 2019 til 134 dage

ultimo 2020. For ansøgninger om fri proces er sagsbehandlingstiden nedbragt fra 77 dage ultimo 2019 til 60 dage ultimo 2020. Det har dog ikke været muligt at fastholde det meget lave niveau for liggetid for verserende sager i fri proces på 47 dage ultimo 2019. Liggetiden er her steget til 68 dage ultimo 2020.

2.5. Forventninger til det kommende år

Civilstyrelsen vil også i det kommende år og frem arbejde efter de tre pejlemærker i virksomhedsstrategien – imødekommende, effektiv og kompetent – gennem en flerårig kompetenceudviklingsstrategi og en flerårig fokusområdebaseret projektplan, hvorfra der udstikkes en årlig indsatsplan. Initiativerne for 2021 i den årlige indsatsplan for styrelsens udviklingsprojekter og målene i styrelsens mål- og resultatplan vil i samspil bringe Civilstyrelsen videre i den ønskede retning af de tre pejlemærker om at være imødekommende, effektiv og kompetent.

Udgangspunktet for Civilstyrelsens styring er klare og relevante mål for produktionen. Civilstyrelsen vil fortsætte arbejdet med at sikre et øget driftsledelsesmæssigt fokus på sagsbehandling i styrelsen, herunder arbejde målrettet på at øge produktionen og nedbringe sagsbeholdningerne med henblik på at nedbringe sagsbehandlingstiderne for alle typer af sager. Samtidig vil styrelsen i 2021 forsat sikre, at sagsbehandlingen er kendetegnet ved høj kvalitet.

Et særligt fokuspunkt i 2021 er nedbringelse af sagsbehandlingstiden i Retslægerådet, som har været stigende i flere år. Sager om offererstatning har ligeledes høj prioritet, og styrelsen vil i 2021 have et forsat stort fokus på hurtig behandling og afgørelse af de sidste sager i bunkebekæmpelsesindsatsen.

I bestræbelserne på at sikre en imødekommende og effektiv styrelse vil Civilstyrelsen i 2021 fokusere på at udarbejde en kommunikationsstrategi, der skal modernisere Civilstyrelsens kommunikation i breve og afgørelser samt øge styrelsens proaktive kommunikation. Endvidere vil der i 1. halvår af 2021 blive udarbejdet en HR-strategi, hvis formål er at sikre, at Civilstyrelsen fremadrettet kan rekruttere, udvikle og fastholde dygtige medarbejdere og ledere.

Fokusområdet data og digitalisering er blandt andet med til at sikre, at Civilstyrelsens kerneforretning er effektiv og imødekommende, og at medarbejderne har tidssvarende arbejdsredskaber. Civilstyrelsen vil i 2021 idriftsætte og ibrugtage en digital ansøgningsportal på indsamlingsområdet og på området for udlændinges erhvervelse af fast ejendom i Danmark, som skal medvirke til at sikre en hurtig og effektiv sagsbehandling af indsamlingssager og erhvervelsessager.

Endelig vil Civilstyrelsen i 2021 udarbejde en risikobaseret kontrolmodel, der skal sikre en øget kontrol med fondsuddelinger og anvendelsen af indsamlede midler i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering.

Aktiviteterne for 2021 forventes afholdt inden for styrelsens bevilling i året, bortset fra kravet om nedsparing i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed. Styrelsens bevilling er i 2021 forøget med en bevilling på 1,0 mio. kr. fra § 35.11.16. Pulje til nedbringelse af sagsbehandlingstider og med 2,6 mio. kr. i forbindelse med tilpasning af Erstatningsnævnets sekretariat. Merbevillingen anvendes til forsat nedbringelse af sagsbeholdningen på offererstatningsområdet. Endvidere er styrelsens bevilling forøget med 2,6 mio. kr. til yderligere kontrol og tilsyn med ikke-erhvervsdrivende fonde og indsamlinger i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering og med 8,2 mio. kr. i forbindelse med overførsel af opgaver vedrørende offererstatningssager fra politiet til Civilstyrelsen.

Table 5: Expectations for the coming year

	Regnskab R-år 2020	Grundbudget B-år 2021
Bevilling (inkl. TB) og øvrige indtægter	-112,8	-110,0
Udgifter	108,1	112,7
Resultat	-4,6	2,7

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. 116 af 19. februar 2018), Økonomisk Administrative Vejledning (www.modst.dk/OEAV) og Moderniseringsstyrelsens retningslinjer, som angivet i vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2019. 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. I 2020 er regnskabspraksis ændret angående værdiansættelsen af feriepengeforpligtelsen. Ved den nye regnskabspraksis gælder det, at det arbejdsgiverbetalt pensionsbidrag samt tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet tillige skal medtages i beregningsgrundlaget for opgørelse af lønudgiften pr. feriedag. Den ændrede regnskabspraksis er hjemlet i aktstykke 291 "Aktstykke om ændring af de statslige regnskabsregler for værdiansættelse af feriepengeforpligtelser". Da der er tale om ændret regnskabspraksis, skal opreguleringen registreres som en primokorrektion til balancen primo 2020. For Civilstyrelsen udgør denne opregulering 896.888,08 kr.

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 ferie 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.

Jf. regelgrundlag for generelle fællesomkostninger er Civilstyrelsen ifølge princippet "følg eller forklar" forpligtet til at forklare i det tilfælde, hvor omkostninger, som normalt er en generel fællesomkostning, afviger fra normalen. Civilstyrelsen har i to tilfælde valgt at afvige fra regelgrundlaget.

1. Hjemmesider for kerneopgaver

Udgifter til hjemmesiderne indsamlingsnaevnet.dk, offerfonden.dk, erstatningsnaevnet.dk, retsinformation.dk, statstidende.dk og lovtidende.dk konteres ikke som generelle fællesomkostninger, da omtalte hjemmesider enten udgør kerneopgaven eller indgår i udøvelsen af kerneopgaverne. Civilstyrelsen forestår den elektroniske udgivelse af Lovtidende og Statstidende samt statens juridiske informationssystem

Retsinformation. Indsamlingsnævnet er forpligtet til at offentliggøre regnskaber fra indsamlinger på indsamlingsnaevnet.dk, hvorfor denne hjemmeside udgør en del af kerneopgavevaretagelsen.

2. Karnov-licenser

Karnov-licensen er udgifter til et specialprogram, som anvendes i den juridiske sagsbehandling, og dermed indgår licenserne i løsningen af den faglige kerneopgave. Udgiften til licenser indregnes derfor ikke som en generel fællesomkostning

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

3.2. Resultatopgørelse mv.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser note:	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-88,7	-88,1	-89,8
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-88,7	-88,1	-89,8
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-12,0	-11,5	-12,6
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-2,5	-3,3	-1,7
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	-2,0	-4,6	-1,6
Ordinære driftsindtægter i alt	-105,2	-107,4¹	-105,7
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Husleje	2,7	2,7	2,9
Forbrugsomkostninger i alt	2,7	2,7	2,9
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	62,3	62,8	65,9
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0
Pension	8,0	8,3	8,4
Lønrefusion	-2,6	-3,6	-3,6
Personaleomkostninger i alt	67,8	67,6²	70,7
Af- og nedskrivninger	3,9	6,2	8,3
Internt køb af varer og tjenesteydelser	6,7	6,8	5,2
Andre ordinære driftsomkostninger	30,3	22,8	24,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	111,3	106,0³	111,4
Resultat af ordinær drift	6,1	-1,4	5,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-4,8	-5,3	-4,3
Andre driftsomkostninger	0,4	0,9	0,2
Resultat før finansielle poster	1,7	-5,8	1,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	1,0	1,2	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	2,7	-4,6	2,7
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	2,7	-4,6	2,7

¹ Ordinære driftsindtægter i alt 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til -107,5 mio. kr. i årsrapporten.

² Personaleomkostninger i alt 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 67,5 mio. kr. i årsrapporten.

³ Ordinære driftsomkostninger i alt 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 106,1 mio. kr. i årsrapporten.

Årets resultat udviser et overskud på 4,6 mio. kr. En væsentlig forbedring i forhold til Grundbudgettet for finansåret, som udviste et underskud på 2,6 mio. kr., der alene relaterede sig til nedsparingen i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed i henhold til finanslovsanmærkningen herom. Årets overskud relaterer sig til specielt en væsentlig større indtægt sammenlignet med tidligere år på 4,6 mio. kr. af betalinger ved ansøgning om tilladelse til indsamling, hvilket er 3 mio. kr. mere end budgetteret i grundbudgettet for 2020.

Nedsparingen af det videreførte opsparede overskud i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed blev fortsat i 2020 med en nedsparring på 2,6 mio. kr.

Forklaringen på, at der årligt sker en nedsparring i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed, er, at der var oparbejdet et betydeligt overskud, som ved overdragelse af Statstidende fra Digitaliseringsstyrelsen til Civilstyrelsen i 2015 udgjorde 14,1 mio. kr. I 2015 blev prisen på indrykninger derfor nedjusteret, således udgifterne forbundet med drift af statstidende.dk ville overstige indtægterne, og det opsparede overskud kunne afvikles frem mod 2022. Det opsparede overskud er, som forudsat på finansloven, budgetteret til at være afviklet i løbet af 2022, hvorfor der påregnes en prisstigning for indrykning i statstidende.dk i 2022.

Ud over bevillingen på finansloven på 88,1 mio. kr. finansieres driften af Civilstyrelsen af indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser på 14,8 mio. kr. Heraf 3,3 mio. kr. ved internt statsligt salg vedrørende viderefakturering af udgifter til advokatbistand og udtalelser fra Patienterstatningen i offererstatnings-sager til Rigspolitiet, som er regnskabsførende for den pågældende bevilling.

3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Civilstyrelsen har i 2020 ikke tilbageført væsentlige hensættelser. Årets hensatte forpligtelser er beskrevet i note 3 til balancen.

3.2.2. Resultatdisponering

Årets resultat er disponeret til overført overskud.

Tabel 7: Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser note:	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	2,7	-4,6	2,7

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen

Aktiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>	Passiver	<i>Primo</i>	<i>Ultimo</i>
note:	2020	2020	note:	2020	2020
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	3,6	3,6
Færdiggjorte udviklingsprojekter	19,6	26,4	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,6	1,9	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	20,2	28,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	18,9	23,5
Grunde, arealer og bygninger	1,0	0,9	Egenkapital i alt	22,5	27,1
Infrastruktur	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser	0,8	0,9
Transportmateriel	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	21,0	26,6
Inventar og IT-udstyr	0,6	0,3	Donationer	1,0	0,5
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,1	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	1,6	1,3	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	3,6	3,6	Langfristet gæld i alt	22,0	27,1
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0			
Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	25,4	33,3²	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11,0	7,7
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld ¹	3,0	2,3
Varebeholdning	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	8,5	8,6
Tilgodehavender	7,6	3,3	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Periodeafgrænsningsposter ¹	1,6	1,6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
<i>Likvide beholdninger</i>			Kortfristet gæld i alt	22,5	18,5
FF5 Uforrentet konto	39,5	33,1	Gæld i alt	44,6	45,7
FF7 Finansieringskonto	-6,2	2,4			
Andre likvider	0,0	0,0			
Likvide beholdninger i alt	33,3	35,6³			
Omsætningsaktiver i alt	42,4	40,4⁴			
Aktiver i alt	67,8	73,7	Passiver i alt	67,8	73,7

¹ Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver med 0,1 mio. kr. i 2019 og 0,1 mio. kr. i 2020. Reklassifikationen er udelukkende foretaget i årsrapporten, derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS.

² Anlægsaktiver i alt den 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 33,2 mio. kr. i årsrapporten.

³ Likvide beholdninger i alt den 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 35,5 mio. kr. i årsrapporten.

⁴ Omsætningsaktiver i alt den 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 40,4 mio. kr. i årsrapporten.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr., løbende priser note:	2019	2020
Egenkapital primo R-året	21,6	22,5
Startkapital primo	3,6	3,6
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	3,6	3,6
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	21,6	18,9
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-2,7	4,6
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
+Overført af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	18,9	23,5
Egenkapital ultimo R-året	22,5	27,1

3.5. Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr., løbende priser	2020
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2020	29,2
Låneramme pr. 31. december 2020	57,0
Udnyttelsesgrad i procent	51,2%

I 2020 blev 51,2 pct. af lånerammen udnyttet. Lånerammen er formindsket fra 61 mio. kr. i 2019 til 57 mio. kr. i 2020. Lånerammen er ikke overskredet i 2020.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.11.

Mio. kr., løbende priser	2020
Lønsumsloft FL	69,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	69,6
Lønforbrug under lønsumsloft	66,9
Difference	2,7
Akkumuleret opsparing ultimo 2019	8,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2020	11,2

Civilstyrelsen har haft et mindreforbrug på lønsumsloftet i 2020 på 2,7 mio. kr. Den akkumulerede opsparing ultimo 2020 er opgjort til 11,2 mio. kr. Tabellens lønsumsforbrug afviger fra tal i tabel 6 (resultatopgørelsen) med -0,7 mio. kr. ultimo 2020. Det skyldes, at lønforbruget på 0,7 mio. kr. i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed ikke er omfattet af lønsumsloftet.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12a: Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevil- ling	Regn- skab	Afvi- gelse	Videre- førelse Ultimo
11.11.11.	Civilstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	97,9	99,7	-1,8	-13,6
			Indtægter	-20,1	-24,7	4,6	
11.11.31.	Retslægerådet	Driftsbevilling	Udgifter	10,3	8,5	1,8	-9,9
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

Merindtægten på konto 11.11.11. skyldes primært en noget større indtægt af betalinger ved ansøgning om tilladelse til indsamling på 3,0 mio. kr. mere end forudsat på finansloven.

På konto 11.11.31. skyldes det mindre forbrug et lavere antal voteringer og dermed et lavere antal løn-udbetalinger end forudsat.

3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 12b: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videre- førelse Ultimo
11.11.05.	Retshjælps- institutioner	Anden bevilling	Udgifter	22,7	21,6	1,1	0,0
			Indtægter	-0,7	-0,6	-0,1	
11.11.12.	Opsøgende retshjælp	Reservations-be- villing	Udgifter	2,6	2,6	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
11.11.63.	Offerfonden	Reservations-be- villing	Udgifter	37,3	35,2	2,1	-26,4
			Indtægter	-37,3	-52,9	15,6	

Fra og med finansåret 2016 udgør Offerfondens bevilling de faktisk indbetalte bidrag til Offerfonden. Rådet for Offerfonden afvikler ansøgningsrunder midt på året med efterfølgende anvisning af tilskud. På

tidspunktet for ansøgningsrunderne kendes størrelsen af årets tilskudspulje således ikke, og derfor anviser Rådet for Offerfonden tilskud på baggrund af forventningerne i Rigspolitiets prognose 2 vedrørende indbetalte bidrag til Offerfonden.

Usikkerhed om årenes tilskudspulje og udsving i prognoserne har betydet, at Offerfonden i 2017 havde opsparet et overskud på 3,4 mio. kr., hvorfor Rådet har været udsat for kritik for ikke at uddele tilskuds-midlerne. I 2018 gennemførte Rådet for Offerfonden to ansøgningsrunder, hvor der indkom tilstrækkeligt med kvalificerede ansøgninger til, at Rådet har kunnet uddele hele tilskudspuljen opgjort på baggrund af prognose 2. Prognose 2 viste sig at være overvurderet, og derfor kom Offerfonden ud af 2018 med et merforbrug på 4,8 mio. kr., som ikke kunne dækkes ind af opsparede videreførelser fra tidligere år. I 2019 var Offerfonden således påpasselig med at uddele midler, før tilskudspuljen var kendt. 2019 endte derfor med et overskud på 13,6 mio. kr., således at merforbruget i 2018 kunne dækkes ind. Dertil var der en resterende pulje på 8,7 mio. kr. videreført til 2020. I 2020 er de faktisk indbetalte bidrag til Offerfonden steget kraftigt fra at have ligget jævnt i de forudgående 3 år på cirka 36 mio. kr. til 52,9 mio. kr. i 2020. Denne store stigning var ikke forudsat i Rigspolitiets prognose 2, hvorfor der kun er anvist tilskud på 34,4 mio. kr. i 2020. Inklusiv annullerede tilsagn i 2020 på 3,3 mio. kr. er den resterende pulje videreført til 2021 steget til 26,4 mio. kr.

Retshjælpsinstitutioner har i 2020 realiseret et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Differencen mellem det forbrugte og det bevilgede kan begrundes i, at én institution, som plejer at ansøge om tilskud, søgte for sent og derfor udelukkende blev tildelt basistilskud og ikke aktivitets- eller udligningstilskud. Det kan desuden begrundes i, at styrelsen tilbagekaldte én institutions godkendelse og derfor ikke udbetalte det ellers tildelte beløb. I øvrigt kan styrelsen oplyse, at tildelingen af midlerne bl.a. afhænger af retshjælps-institutionernes forbrug det foregående år.

4. Bilag til årsrapporten

Tabel 13 - Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	55,0	0,0	55,0
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2020 (før afskr.)	55,0	0,0	55,0
Tilgang	13,1	0,0	13,1
Afgang	0,6	0,0	0,6
Kostpris pr. 31.12.2020 (før afskr.)	67,5	0,0	67,5
Akk. afskrivninger	41,1	0,0	41,1
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2020	41,1	0,0	41,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	26,4	0,0	26,4
Årets afskrivninger	5,7	0,0	5,7
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	5,7	0,0	5,7
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Tabel 13b - Note 1: Udviklingsprojekter under opførelse

Udviklingsprojekter under opførelse	
Primosaldo pr. 1.1 2020	0,6
Tilgang	8,1
Nedskrivninger	0,0
Afgang	6,7
Kostpris pr. 31.12.2020	1,9

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0	2,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2020 (før afskr.)	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0	2,1
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Kostpris pr. 31.12.2020 (før afskr.)	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0 ¹	2,1
Akk. afskrivninger	0,2	0,0	0,0	0,0	0,6	0,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2020	0,2	0,0	0,0	0,0	0,6	0,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	0,9	0,0	0,0	0,0	0,3 ²	1,2
Årets afskrivninger	0,1	0,0	0,0	0,0	0,2	0,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,1	0,0	0,0	0,0	0,2	0,3
Afskrivningsperiode/år	10 år				3 år	

¹ Kostpris pr. 31.12.2020 (før afskr.) er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 0,9 mio. kr. i årsrapporten.

² Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 0,4 mio. kr. i årsrapporten.

Tabel 14b – Note 2: Igangværende arbejder for egen regning

	I gangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2020	0,0
Tilgang	0,1
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	0,1

Tabel 15 – Note 3: Hensatte forpligtelser

Civilstyrelsen har i 2020 hensat til følgende:

Tabel 15 – Note 3: Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	Beløb
Hensat i 2020 til	
Resultatløn til direktør og chefer, der er afhængig af departementets vurdering af årets målopfyldelse	0,5
Reetableringsforpligtigelse til det private lejemål Toldboden 2	0,4
Hensættelser i alt	0,9

Bilag 1: Akkumuleret resultat for 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."

Tabel 16 - Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Løbende priser, Mio. kr.	Ultimo			
	2017	2018	2019	2020
Statstidende	-10,3	-8,4	-6,9	-4,3

Bilag 2: Oversigt over betalinger med lovbestemt takst

Indsamlingsnævnet

Ved lov nr. 511 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 beløb, som skal indbetales til finansiering af nævnet og det tilhørende sekretariat.

Tabel 17 - Bilag 2: Betalinger med lovbestemt takst

Løbende priser, Mio. kr.	Årets resultat				I alt
	2017	2018	2019	2020	
Betalinger ved ansøgning om tilladelse til indsamling	-1,5	-1,6	-2,0	-4,6	-9,7

Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Retshjælpsinstitutioner

Civilstyrelsen varetager anvisningen af tilskud, som ydes i medfør af retsplejelovens § 323, stk. 1, 1. pkt. og § 324, 1. pkt.

Opsøgende retshjælp

Civilstyrelsen varetager anvisningen af satspuljemidler til Gadejuristens arbejde med opsøgende retshjælp på gadeplan.

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 overførsel 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.

Tabel 18 - Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Løbende priser, Mio. kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgif- ter	Årets re- sultat	Overskud til videre- førsel
11.11.05. Retshjælpsinstitutioner ¹	0,0	-22,0	21,0	-1,0	0,0
11.11.12. Opsøgende Retshjælp	0,0	-2,6	2,6	0,0	0,0
11.11.63. Offerfonden	-8,8	-52,9	35,2	-17,7	-26,5
I alt	-8,8	-77,5	58,8	-18,7	-26,5

¹ Der er ikke adgang til videreførelse på § 11.11.05.

Fra og med finansåret 2016 udgør Offerfondens bevilling de faktisk indbetalte bidrag til Offerfonden. Rådet for Offerfonden afvikler ansøgningsrunder midt på året med efterfølgende anvisning af tilskud. På tidspunktet for ansøgningsrunderne kendes størrelsen af årets tilskudspulje således ikke, og derfor anviser Rådet for Offerfonden tilskud på baggrund af forventningerne i prognose 2 fra Rigspolitiet.

Usikkerhed om årenes tilskudspulje og udsving i prognoserne har betydet, at Offerfonden i 2017 havde opsparet et overskud på 3,4 mio. kr., hvorfor Rådet har været udsat for kritik for ikke at uddele tilskuds-midlerne. I 2018 gennemførte Rådet for Offerfonden to ansøgningsrunder, hvor der indkom tilstrækkeligt med kvalificerede ansøgninger til, at Rådet kunne uddele hele tilskudspuljen opgjort på baggrund af prognose 2. Prognose 2 viste sig at være overvurderet, og derfor kom Offerfonden ud af 2018 med et merforbrug på 4,8 mio. kr., som ikke kunne dækkes ind af opsparede videreførelser fra tidligere år. I 2019 var Offerfonden således påpasselig med at uddele midler, før tilskudspuljen var kendt. 2019 endte derfor med et overskud på 13,6 mio. kr., således at merforbruget i 2018 kunne dækkes ind. Dertil var der en resterende pulje på 8,7 mio. kr. videreført til 2020. I 2020 er de faktisk indbetalte bidrag til Offerfonden steget kraftigt fra at have ligget jævnt i de forudgående 3 år på cirka 36 mio. kr. til 52,9 mio. kr. i 2020. Denne store stigning var ikke forudsat i Rigspolitiets prognose 2, hvorfor der kun er anvist tilskud på 34,4 mio. kr. i 2020. Inklusiv annullerede tilsagn i 2020 på 3,3 mio. kr. er den resterende pulje videreført til 2021 steget til 26,4 mio. kr., som forventes uddelt i 2021.

Bilag 4: It-omkostninger

Civilstyrelsen indgår i Statens It, som varetager it-driften af styrelsens administrative it-systemer. Driften af it-systemer, som indgår i styrelsens kerneopgaver vedrørende Statstidende og Lovtidende mv., er outsourcet til eksterne leverandører.

Tabel 19 - Bilag 4: it-omkostninger

Mio. kr. løbende priser	<i>Regnskab</i> <i>2020</i>
1. Interne personaleomkostninger til it-drift/-vedligehold/-udvikling	1,3
2. Outsourcet IT-drift	6,2
3. It-vedligehold	0,2
3a. IT-udviklingsomkostninger ekskl. Af- og nedskrivninger	0,0
3b. IT-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger	5,7
3. IT udviklingsomkostninger i alt	5,4
4. Udgifter til it-varer til forbrug	0,1
I alt	13,5