

Årsrapport

2017



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	7
2.4	Målrapportering	8
2.5	Forventninger til det kommende år	11
3	Regnskab	13
3.1	Anvendt regnskabspraksis	13
3.2	Resultatopgørelse mv.	14
3.3	Balancen	16
3.4	Egenkapitalforklaring	17
3.5	Likviditet og låneramme	17
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	17
3.7	Bevillingsregnskabet	18
4	Bilag til årsrapporten	19
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	19
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	21
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	21
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	22

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 *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 2017.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporeringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, 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

12/3-18



Nina Koch

Justitsministeriet, den

12/3-18



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 blev det som led i offentliggørelsen af regeringens beslutning om udflytning af statslige arbejdspladser meddelt, at Civilstyrelsen i løbet af 2017 skulle 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. Endelig varetager styrelsen behandlingen af visse advokatsager.

På fondsområdet er Civilstyrelsen fondsmyndighed for ikke-erhvervsdrivende fonde.

På det personretlige område er Civilstyrelsen klageinstans for Statsforvaltningens afgørelser i sager om værgeomål 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 regelproduktionsystemet 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 som udgangspunkt fuldmægtige, som 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 indstationeres i departementet. Herudover er der en lille gruppe, som går til stillinger udenfor Justitsministeriets område.

Civilstyrelsen arbejder med udgangspunkt i en strategisk kerne, som har fokus på de faktorer, som trods de store forskelle i styrelsens faglige opgavevaretagelse er fælles. Kravene til høj faglig kvalitet i den konkrete sagsbehandling er en gennemgående faktor, som stedse skal søges balanceret med den kvalitet, det også er for borgeren at få sin afgørelse i løbet af rimelig tid. De vigtigste forudsætninger for at opfylde den ambition er høj faglighed hos medarbejdere i alle personalekategorier og en veldrevet organisation.

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 også i 2017, hvor den officielle flyttedato den 1. juni 2017 blev markeret med en indvielsesreception den 12. juni 2017.

Opbygningen af kompetencer på adressen i Viborg er fortsat i 2017 med fokus på at få det størst mulige udbytte fra de tilbageværende medarbejdere fra København i perioden frem til den endelige udflytning den 1. juni 2017. Samtidig er der løbende ansat et betydeligt antal medarbejdere indenfor alle personalegrupper. Pr. 31. december 2017 udgjorde bemanningen i Civilstyrelsen således 81 medarbejdere, hvortil kommer, at yderligere 3 medarbejdere tiltræder indenfor de første måneder af 2018.

Pr. 1. januar 2017 blev der ansat en vicedirektør i Civilstyrelsen, der som led i sit samarbejde med direktøren med tværgående strategisk udvikling og kvalitetsudvikling af styrelsen, spiller en central rolle i styrelsens fortsatte etablering i Viborg.

Såvel direktør som vicedirektør har frem til den 1. juni 2017 (fortsat) delt deres tid mellem styrelsens lokationer, ligesom der i samme periode har været stor rejseaktivitet fra såvel fuldmægtig- som chefside på begge lokaliteter i forbindelse med både oplæring og ledelsesmæssige opgaver. Den fortsatte kompetenceopbygning er tillige søgt styrket ved fortsat dobbeltbemanning på souschefposterne i fonde, fri proces og Erstatningsnævnets sekretariat i størstedelen af perioden frem til den endelige flytning.

Det har været en stor udfordring og forbundet med betydelige ressourcer at drive Civilstyrelsen fra to lokaliteter frem til den 1. juni 2017, ligesom der fortsat i 2017 er brugt mange kræfter på at hjælpe medarbejderne, som ikke havde mulighed for at flytte med styrelsen til Viborg, bedst muligt videre.

Civilstyrelsen har i 2017 arbejdet på at sikre, at den fællesstatslige retskildeinformation moderniseres. Udbuddet af Lex Dania komplekset blev gennemført i 2017, og resultatet er, at opgaven overgår til en ny leverandør. Afklaringsfasen er afsluttet, men en særdeles kompliceret transition og teknisk løft af Statstidende er påbegyndt og vil kræve mange ressourcer i den kommende tid.

Udflytningen har igen i beretningsåret 2017 haft indflydelse på styrelsens samlede kompetenceniveau og har således, som forventet, påvirket varetagelsen af styrelsens opgaver. Der er i Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2017 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, i hvilket omfang man opfylder kravene.

Der har i 2017 været fokus på at øge sagsproduktionen både i fri proces og fonde, og styrelsen finder det tilfredsstillende, at disse kontorer er på vej tilbage på vanligt niveau.

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. Den opgave vil også i 2018 blive prioriteret høj med udgangspunkt i en analyse, som Civilstyrelsen i samarbejde med Erstatningsnævnets formandskab og departementet gennemfører, og som skal se på bl.a. arbejdsprocesser, organisatoriske rammer og regelgrundlag med henblik på nedbringelse af sagsbehandlingstiden.

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 2017 under temaet Én samlet koncern. Civilstyrelsen finder det efter omstændighederne tilfredsstillende, at det i betydeligt omfang er lykkedes at opfylde mål- og resultatplanen for 2017.

Som det fremgår af tabel 1, har de ordinære driftsindtægter været tilstrækkelige til at dække Civilstyrelsens og Retslægerådets ordinære driftsomkostninger, idet årets resultat er et overskud på 5,5 mio. kr. Årets resultat i forhold til de samlede indtægter medfører en overskudsgrad på 5,7 pct.

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

Hovedtal			
	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-92,2	-97,3	-97,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-79,4	-81,9	-77,9
- Heraf eksterne indtægter	-12,8	-15,4	-15,4
Ordinære driftsomkostninger	105,5	95,0	99,6
- Heraf løn	53,9	53,4	57,6
- Heraf afskrivninger	5,1	3,7	4,0
- Heraf øvrige omkostninger	46,5	37,9	38,0
Resultat af ordinær drift	13,3	-2,3	6,3
Resultat før finansielle poster	0,2	-6,3	2,0
Årets resultat	1,2	-5,5	2,9
Balance	64,3	67,5	
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	17,4	14,2	
Omsætningsaktiver (ekskl. Likvider)	21,7 ¹	5,5 ¹	
Egenkapital	28,4 ²	33,9	
Langfristede forpligtelser	18,8	15,2	
Kortfristede forpligtelser	16,6 ¹	17,8 ¹	
Finansielle nøgletal			
Lånerammen	25,0	25,0	37,0
Trækket på lånerammen (FF4)	15,8	12,5	
Udnyttelsesgrad af lånerammen	63,3 pct.	49,8 pct.	
Negativ udsvingsrate	6,9	8,4	
Overskudsgrad	0 pct.	5,7 pct.	
Bevillingsandel	86,1 pct.	84,1 pct.	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	87,7	86,1	88
Årsværkspris (tusind kr.)³	614,2	619,7	
Lønomkostningsandel	51 pct.	56,4 pct.	
Lønsumsloft (mio. kr.)	63,0	63,2	76,2
Lønforbrug (mio.kr.)	53,9	53,4	

¹ Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver med 0,3 mio. kr. i 2016 og 0,2 mio. kr. i 2017. Reklassifikationen er udelukkende foretaget i årsrapporten, derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS.

² 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 Flygtninge-nævnet inkl. sekretariat er fragået Civilstyrelsens virksomhed.

³ 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 nævnsmedlemmerne indgår ikke i årsværksantallet.

Boks 6: Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

Nøgletal eller KPI	Definition
Udnyttelsesgrad af lånerammen	Ultimosaldo FF4 / låneramme
Negativ udsvingrate	Overført overskud / reguleret egenkapital
Overskudsgrad	Årets resultat / ordinære driftsindtægter
Bevillingsandel	Indtægtsført bevilling / ordinære driftsindtægter i alt
Årsværkspris	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			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	I alt		
Drift	Udgifter	104,2	0,7	104,9	96,3	-30,3
	Indtægter	-23,0	0,0	-23,0	-19,9	
Administrerede ordninger	Udgifter	63,0	0,0	63,0	62,4	-3,5
	Indtægter	-39,1	0,0	-39,1	-37,2	

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	-29,7	-1,6	28,8	-2,5
Fonde	-6,5	0,0	6,1	-0,4
Personret	-0,6	0,0	0,6	0,0
Fri proces og retshjælp	-10,2	0,0	9,5	-0,7
Fælles statslig retskildeformidling	-10,4	-11,6	23,8	1,8
Erstatningsnævnet og sekretariat	-10,7	-1,1	11,0	-0,8
Retslægerådets sekretariat	-4,1	0,0	3,6	-0,5
Rådet for Offerfonden og sekretariat	0,0	-4,1	2,6	-1,5
Indsamlingsnævnet og sekretariat	0,0	-1,5	2,2	0,7
I alt	-72,2	-19,9	88,2	-3,9

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 var i 2017 på 72,2 mio. kr. inklusive Finansministeriets medfinansiering af styrelsens udflytning på 5,7 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 tilpasset, således at 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 til rådighed 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	-1,0	0,0	0,7	-0,3
Lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn mv.	-8,7	0,0	7,4	-1,3
I alt	-9,7	0,0	8,1	-1,6

På § 11.11.31. Restlægerådet var der på finansloven for 2017 en bevilling på 9,2 mio. kr. Retslægerådet blev endvidere tilført en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til dækning af en merudgift ved forhøjelse af vederlag for vortering i rådets sager. Årets resultat med et overskud på 1,6 mio. kr. skyldes primært, at der i 2017 er afsluttet et færre antal sager end tidligere.

2.4 Målrapporing

Civilstyrelsens mål for 2017 er fastsat i styrelsens mål- og resultatplan for 2017, som er indgået mellem Civilstyrelsen og Justitsministeriet.

Målrapporing 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
<i>Mål 1: Styrkelse af koncernfælles samarbejde</i>			<i>Fuldt opfyldt</i>
	Civilstyrelsens topledelse agerer som en del af Justitsministeriets samlede koncernledelse og skal understøtte koncernfælles målsætninger. I forlængelse heraf skal Civilstyrelsen bidrage aktivt i relevante projekter, herunder den tværgående analyse af straffesagskæden.	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 den tværgående analyse af straffesagskæden og i ERFAGruppen for Intern audit.	Opfyldt
	Civilstyrelsen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 90 pct. af alle høringer over folketings spørgsmål (alm. del) stillet efter 1. januar 2017.	Civilstyrelsen har modtaget anmodning fra Justitsministeriet om bidrag til besvarelse af 32 folketings spørgsmål. Civilstyrelsen har svaret rettidigt i alle tilfælde.	Opfyldt

Mål 2: Motivation, rekruttering og kompetenceudvikling			Fuldt opfyldt
	Civilstyrelsen skal ledelsesmæssigt arbejde på at opretholde motivationen hos de medarbejdere, der er omfattet af Civilstyrelsens flytning til Viborg, samt styrke rekruttering og kompetenceudvikling af medarbejdere på Toldboden mest muligt.	Der har været et stort fokus på det ledelsesmæssige arbejde med motivation og udvikling såvel hos medarbejderne omfattet af flytningen til Viborg som hos den øvrige del af medarbejderne, og der hersker således fortsat en rigtig god og positiv ånd omkring den daglige opgavevaretagelse. Som led i arbejdet med motivation og udvikling er der til stadighed stort fokus på formidling af Civilstyrelsens kultur og værdier blandt andet ved hjælp af positive rollemønstre blandt de "gamle" fuldmægtige i styrelsen. I takt med, at en større andel af medarbejdere på Civilstyrelsens nye adresse i Viborg har opnået højere anciennitet i styrelsen, er det i endnu højere grad muligt at styrke dette fokus.	Opfyldt
Mål 3: Fysisk flytning			Fuldt opfyldt
	Civilstyrelsen skal i juni 2017 afslutte den fysiske flytning til Viborg og afvikle lejemålet i København.	Civilstyrelsen gennemførte den fysiske flytning, således at Adelgade 15 blev fraflyttet i henhold til opsigelsen pr. 31. maj 2017. Adelgade 11-13 blev fraflyttet primo juni, således at styrelsen var samlet på Toldboden fra d. 6. juni 2017.	Opfyldt
Mål 4: Behandling af sager om fri proces og retshjælp			Fuldt opfyldt
	Der skal i 2017 træffes 3.570 afgørelser i sager om fri proces.	Der blev truffet afgørelse i 3.680 sager om friproces i 2017.	Opfyldt
	Udbetaling af tilskud til advokatvagter og retshjælpskontorer for 2017 skal være afsluttet inden udgangen af april måned.	Tildelingen af tilskud til advokatvagter og retshjælpskontorer forløb planmæssigt. Det blev truffet afgørelser i samtlige sager senest den 28. april 2017 og udbetalingen skete umiddelbart efterfølgende.	Opfyldt
Mål 5: Behandling af fondssager og personretlige sager			Fuldt opfyldt
	Der skal i 2017 træffes 2.470 afgørelser i fondssagerne.	Der blev truffet afgørelse i 2.624 fondssager i 2017.	Opfyldt
	Der skal i 2017 træffes 240 afgørelser i sager om værgemål.	Der er i 2017 truffet 348 afgørelser i værgemålssagerne.	Opfyldt
Mål 6: Behandling af sager om offererstatning			Delvis opfyldt
	Der skal i 2017 træffes 3.850 afgørelser i offererstatningssagerne.	Der blev truffet afgørelse i 2.726 sager om offererstatning i 2017.	Ikke opfyldt
	Der træffes 1. afgørelse i halvdelen af sagerne om offererstatning inden for 50 dage.	Den 1. afgørelse er i halvdelen af sagerne om offererstatning truffet inden for 42 dage.	Opfyldt
Mål 7: Udbud af Lex Dania komplekset			Fuldt opfyldt
	Civilstyrelsen skal i 2017 gennemføre et udbud af udvikling og drift af Lex Dania komplekset.	Udbuddet af udvikling og drift af Lex Dania komplekset er gennemført med kontraktunderskrift i Viborg den 19. september 2017 og tildelingsbekendtgørelsen er offentliggjort i TED den 27. september 2017	Opfyldt

Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2017 indeholdte et mål for styrelsens arbejde med motivation, rekruttering og kompetenceudvikling.

I forlængelse af de iværksatte og gennemførte initiativer på medarbejdersiden med bl.a. fællesmøder og individuelle samtaler med råd og karrierevejledning i 2016 har såvel personaleledere og HR som departementet fortsat stået til rådighed for relevant opfølgning i forhold til de medarbejdere, der har haft behov herfor.

I den forbindelse har vejledning om fremadrettede muligheder for karriere på Justitsministeriets område spillet en central rolle, idet denne vejledning vurderes at have motiveret særligt de fuldmægtige til at blive i styrelsen i en længere periode end ellers, udflytningen taget i betragtning.

Samtlige fuldmægtige, der ikke havde mulighed for at flytte med til Viborg, fandt i foråret 2017 anden beskæftigelse enten på eller uden for Justitsministeriets område inden den 1. juni 2017. Det skabte den ro og det nødvendige fokus til at udnytte de tilbageværende kompetencer i Adelgade i København til at fortsætte en grundig og ansvarlig overdragelse til medarbejderne på Toldboden i Viborg frem til den endelige flyttedato.

De medarbejdere, der var tilbage i Adelgade, er således i samme periode fortsat med at deltage i kompetenceopbygningen, herunder har der fortsat i 2017 været stor rejseaktivitet fra såvel fuldmægtig- som chefside på begge lokaliteter i forbindelse med både oplæring og ledelsesmæssige opgaver, ligesom styrelsens direktør og vicedirektør frem til den endelige flytning har delt deres tid mellem styrelsens lokationer.

I størstedelen af perioden frem til 1. juni 2017 er kompetenceopbygningen desuden søgt styrket ved en fortsat dobbeltbemanding på souschefposterne i fri proces, fonde og Erstatningsnævnets sekretariat.

Efter den 1. juni 2017, hvor styrelsens medarbejdere blev samlet på én adresse, har der til stadighed været stort fokus på det ledelsesmæssige arbejde med motivation og udvikling af såvel medarbejderne omfattet af flytningen til Viborg som af den øvrige del af medarbejderne. Som led i arbejdet med motivation og udvikling har der været et stort fokus på formidling af Civilstyrelsens kultur og værdier blandt andet ved hjælp af positive rollemodeller blandt de "gamle" fuldmægtige i styrelsen. I takt med, at en større andel af medarbejdere på Civilstyrelsens nye adresse i Viborg har opnået højere anciennitet i styrelsen, har det i endnu højere grad været muligt at styrke dette fokus.

Medarbejdere i Civilstyrelsen, der var omfattet af flytningen, og som har bevaret deres bopæl på Sjælland, er fra den 1. juni 2017 blevet tilbudt en pendlerordning med en ugentlig hjemmearbejdsdag og en dag om ugen i delt tjeneste i en politikreds på Sjælland i overensstemmelse med Civilstyrelsens retningslinjer for delt tjeneste.

I forlængelse af ansættelsen af en sekretariatschef pr. 15 maj 2017 for et nyt fællessekretariat for Retslægerådet, Indsamlingsnævnet og Rådet for Offerfonden, der blev etableret i tilknytning til, at sekretariatsopgaverne blev flyttet til Viborg, er der arbejdet med at sikre en højere grad af fleksibilitet i de tidligere små sekretariater og herunder med sikring af den fortsatte høje kvalitet i opgaveløsningen. Det vil samtidig tilgodese de fuldmægtige i forhold til en bredere kompetenceudvikling i deres tid i fællessekretariatet.

Chefgruppens stærke fokus på kombinationen af høj faglig kvalitet og behovet for at styrke sagsproduktionen mest muligt har sammen med de fuldmægtiges engagement i opgaveløsningen både for så vidt angår fri proces og fonde resulteret i stigende produktivitet, således at målene for disse sagsgrupper er opfyldt.

Det lykkedes ikke at indfri målet med 3.850 afgørelser om offererstatning i 2017. 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. Den opgave vil også i 2018 blive prioriteret højt med udgangspunkt i den analyse, som Civilstyrelsen i samarbejde med Erstatningsnævnets formandskab og departementet gennemfører, og som skal se på bl.a. arbejdsprocesser, organisatoriske rammer og regelgrundlag med henblik på nedbringelse af sagsbehandlingstiden. Der tilføres endvidere midlertidigt yderligere personaleressourcer til et bunkebekæmpelsesspor som led i dette projekt.

Den samlede målopfyldelse for Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2017 vurderes efter omstændighederne som tilfredsstillende.

2.5 Forventninger til det kommende år

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

	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Bevilling og øvrige indtægter	-101,8	-97,6
Udgifter	96,3	100,5
Resultat	-5,5	2,9

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 imødekomende.

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 fuldmægtige, ligesom der i mål- og resultatplanen for 2018 er fastsat mål for en øget produktion.

Civilstyrelsen er i 2018 i en konsolideringsfase i tilknytning til udflytningen, hvor alle kontor- og sekretariatschefer, souschefer/chefkonsulenter og specialkonsulenter er nytiltrådte, og hvor anciennitetsfordelingen i alle personalegrupper har forandret sig væsentligt. Således har kun en mindre andel mere end 2 års anciennitet.

Uanset den store indsats, der er gjort for at sikre den bedst mulige overdragelse af opgaverne, er tabet af kompetencer, viden og hukommelse betydeligt. Derfor er der iværksat en række initiativer med henblik på at opbygge og styrke en række kompetenceområder – og det vil forblive et særligt prioriteret område for Civilstyrelsen de kommende år at sikre, at de personlige relationer opbygges og styrkes med henblik på at udvikle et kollegium med et åbent, tillidsbaseret og engageret samarbejde om etablering/styrkelse af ledelsesmæssige kompetencer, kultur og værdier. Der er i den forbindelse i mål- og resultatplanen for 2018 fastsat et mål om, at vedledningen om god adfærd i det offentlige og kodex VII skal være implementeret i Civilstyrelsen inden udgangen af 2018.

Civilstyrelsen vil i forlængelse af afslutningen af udflytningen revurdere varetagelsen af de grundlæggende sagsadministrative processer mere bredt, hvorfor der skal gøres en indsats for at opnå en ensartet varetagelse af de sagsadministrative processer.

Som led heri vil Civilstyrelsen i 2018 implementere Workzone primært med henblik på at sikre en mere effektiv understøttelse af den digitale sagsbehandling, som Civilstyrelsens kontorer og Erstatningsnævnets sekretariat er overgået til i løbet af de seneste år. Overgangen til Workzone giver samtidig mulighed for i samarbejde med Retslægerådets formandskab at tage fat på digitalisering af behandlingen af visse sager i Retslægerådet, hvor effektiviseringspotentialet grundet sagsgangen og sagernes form/karakter er stort også i forhold til sagens parter.

Civilstyrelsen vil sikre, at den fællesstatslige retskildeformidling moderniseres og udvikles, således at systemerne gøres tidssvarende. I 2018 indebærer det – i forlængelse af gennemførelse af udbuddet af Lex Dania komplekset i 2017 – en særdeles kompliceret transition i forbindelse med overgang til en ny leverandør. Dertil kommer den højt prioriterede opgave med teknisk løft af Statstidende og iværksættelse af arbejdet med udvikling af et nyt søgesystem til retsinformation.dk og udvikling af nye frontends på lovtidende.dk, retsinformation.dk og statstidende.dk. Det budgetterede underskud på 2,9 mio. kr. opstår dels som følge af nedsparingskravet af det opsparede overførte overskud i statstidendes indtægtsdækkede virksomhed og dels som følge af at det tekniske løft af statstidende gennemføres i 2018.

Civilstyrelsen skal derudover i de kommende år nedbringe sagsbehandlingstiden i offererstatningssagerne markant, så borgerne kan få hurtigere afgørelser samtidig med, at den kvalitet, som kendetegner Civilstyrelsens arbejde, bibeholdes. Civilstyrelsen vil i samarbejde med Erstatningsnævnets formandskab og departementet udvikle og gentænke tilrettelæggelsen af den forberedende sagsbehandling både med organisatoriske briller i form af en analyse, som skal se på bl.a. arbejdsprocesser og organisatoriske rammer og en analyse af regelgrundlaget med særligt henblik på eventuelle regelsammenstød. Endelig vil Civilstyrelsen i 2018 som et tredje spor i dette

projekt iværksætte en bunkebekæmpelsesindsats i forhold til de gamle sager. Dette vurderes som nødvendigt, uanset at det på den korte bane nødvendigvis vil betyde en forøgelse sagsbehandlingstiderne.

Endelig vil Civilstyrelsen også i 2018 deltage i samarbejdet med de øvrige myndigheder på retsområdet og bibeholde det ledelsesmæssige fokus på tværgående samarbejde og helhedssyn med henblik på også fremadrettet at sikre én stærk og fælles koncern.

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 anglvet i vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2017. 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 ændret i forhold til sidste år for at kunne efterleve Moderniseringsstyrelsens regler for internt slagslig køb og salg. Ændringen betyder, at indtægter, som følger af viderefakturering til politiet i forbindelse med erstatningssager og viderefakturering til Udlændinge- og Integrationsministeriet, Erhvervsministeriet samt Pressenævnet i forbindelse med bofællesskab, er indregnet under "Internt statslig salg af varer og tjenesteydelser". Tidligere var indtægterne indregnet som "andre driftsindtægter". Der er foretaget korrektion af sammenligningstallene vedrørende 2016. Ændringen har ingen balanceeffekt.

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.

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

3.2 Resultatopgørelse mv.

Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse (mio. kr.)

Note	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-79,4	-81,9	-77,9
Indtægtsført bevilling i alt	-79,4	-81,9	-77,9
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-11,5	-11,3	-12,4
Internt statslig salg af varer og tjenesteydelser	-8,8 ¹	-2,6	-2,0
Tilskud til egen drift	-0,1	-0,0	-0,0
Gebyrer	-1,2	-1,5	-1,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-101,0	-97,3	-93,3
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husteje	9,6	4,0	2,5
Forbrugsomkostninger i alt	9,6	4,0	2,5
Personaleomkostninger			
Lønninger	49,4	48,7	52,3
Pension	6,0	5,8	6,9
Lønrefusion	-1,6	-1,3	-1,6
Andre personaleomkostninger	0,0	0,2	-0,0
Personaleomkostninger i alt	53,8	53,4	57,6
Af og nedskrivninger	5,2	3,7	4,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	13,1	9,0	13,2
Andre ordinære driftsomkostninger	23,8	24,9	22,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	105,5	95,0	99,6
Resultat af ordinær drift	4,5	-2,3	-6,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-4,6 ¹	-4,5	-4,3
Andre driftsomkostninger	0,3	0,5	-
Resultat før finansielle poster	0,2	-6,3	2,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	1,0	0,8	0,9
Resultat før ekstraordinære poster	1,2	-5,5	2,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	1,2	-5,5	2,9

¹ Indtægter, som følger af viderefakturering til politiet i forbindelse med erstatningssager og viderefakturering til Udlændinge og Integrationsministeriet, Erhvervsministeriet samt pressenævnet i forbindelse med bofællesskab, var i 2016 indregnet som "andre

driftsindtægter". I 2017 er indtægter heraf indregnet under "Internt statslig salg af varer og tjenesteydelser" Der er foretaget korrektion af sammenligningstallene vedrørende 2016.

Resultatdisponering

Årets resultat blevet disponeret til overført overskud.

Tabel 7: Resultatdisponering (mio. kr.)

	11570119 Civilstyrelsen
Årets resultat til disponering	-5,5
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte til Statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-5,5

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Civilstyrelsen har i 2017 ikke tilbageført væsentlige hensættelser. Årets hensatte forpligtelser er beskrevet i bilaget til årsrapporten i note 4 til balancen.

3.3 Balancen

Tabel 8: Balance (mio. kr.)

Nota	Aktiver	2016	2017	Nota	Passiver	2016	2017
1	Anlægsaktiver			4	Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	3,6	3,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	13,3	14,2		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,1	-		Bortfald af årets resultat	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	17,4	14,2	Udbytte til staten	-	-	
2	Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	24,8	30,3	
	Grunde, arealer og bygninger	0,2	-	Egenkapital i alt	28,4	33,9	
	Infrastruktur	-	-	Hensatte forpligtelser	0,5	0,6	
	Transportmateriel	-	-	Langfristede gældsforpligtelser			
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-	FF4 Langfristet gæld	16,8	13,3	
	Inventar og IT-udstyr	0,2	0,1	Donationer	2,0	1,9	
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Prioritetsgæld	-	-	
		Materielle anlægsaktiver i alt	0,4	0,1	Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver			Langfristede gældsforpligtelser i alt	18,8	15,2	
	Statsforskrivning	3,6	3,6				
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Kortfristede gældsforpligtelser				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7,1	10,0	
	Anlægsaktiver i alt	21,5	17,9	Anden kortfristet gæld	4,3	2,6	
5	Omsætningsaktiver			Skyldige feriepenge	4,8	5,2	
	Periodeafgrænsningsposter	1,3	0,2	Reserveret bevilling	-	-	
	Varebeholdning	-	-	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-	
	3	Tilgodehavender	20,4	5,3	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0,4	-
		Værdipapirer	-	-	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16,6	17,8
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	46,2	20,1	Gældsforpligtelser i alt	35,4	33,0	
	FF7 Finansieringskonto	-25,1	23,9	Passiver i alt	64,3	67,5	
	Andre likvider	-	-				
		Likvide beholdninger i alt	21,1	44,1¹			
	Omsætningsaktiver i alt	42,8	49,6				
	Aktiver i alt	64,3	67,5				

¹ Likvide beholdninger i alt 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 44,0 mio. kr. i årsrapporten.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

Egenkapital	2016	2017
Reguleret egenkapital	3,6	3,6
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	3,6	3,6
Overført overskud primo	105,4	24,8
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-79,4	-
+ Mellemregning med andre statsinstitutioner	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	-
+ Overført fra årets resultat	-1,2	5,5
- Bortfald af årets resultat	-	-
Overført overskud ultimo	24,8	30,3
Egenkapital ultimo året	28,4	33,9

Der er foretaget en primoregulering i det overførte overskud for 2016 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 Flygtningenævnet inkl. sekretariat er fragået Civilstyrelsens virksomhed.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)

	2017
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	12,5
Låneramme på FL17	25,0
Udnyttelsesgrad i pct.	49,8

Lånerammen er hverken overskredet eller forhøjet i 2017.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

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

Hovedkonto	§ 11.11.11 Civilstyrelsen	§ 11.11.31 Retslægerådet
Lønsumsloft FL	45,1	8,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	45,3	8,7
Lønforbrug under lønsumsloft	45,3	7,4
Difference (merforbrug/mindreforbrug)	0,0	1,3
Akk. opsparing ult. 2016	4,3	4,2
Akk. opsparing ult. 2017	4,3	5,5

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto		Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling)	Udgifter	95,2	88,2	-7,0	-25,5
	Indtægter	-23,0	-19,9	3,1	
11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling)	Udgifter	9,7	8,1	-1,6	-4,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling)	Udgifter	22,0	22,1	0,1	0,0
	Indtægter	-0,7	-1,0	-0,3	
11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling)	Udgifter	2,6	2,6	0,0	-0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	
11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling)	Udgifter	38,4	37,7	-0,7	-3,4
	Indtægter	-38,4	-36,2	2,2	

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	53,2	0,8	54,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	4,7	-	4,7
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2017	57,9	0,8	58,7
Akkumulerede afskrivninger	-43,6	-0,8	-44,4
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-43,6	-0,8	-44,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	14,2 ¹	0,0	14,2 ¹
Årets afskrivninger	-3,8	0,0	-3,8
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-3,8	0,0	-3,8

¹ Den regnskabsmæssige værdi er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System, grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte saldi i opgørelsen summerer disse i tabel 13 til 14, 3 mio. kr.

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2017	4,1
Tilgang	0,6
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-4,7
Kostpris pr. 31.12.2017	0,0

Note: I 2017 blev projektet "Indredning og konsolidering" 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	-	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	-	-
Afgang	-0,4	-	-	-	-	-0,4
Kostpris pr. 31.12.2017	-	-	-	-	0,4	0,4
Akkumulerede afskrivninger	-	-	-	-	0,3	0,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-	-	-	-	0,3	0,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	-	-	-	-	0,1	0,1
Årets afskrivninger	0,0	-	-	-	-0,1	-0,1
Årets nedskrivninger	0,2	-	-	-	-	0,2
Årets af- og nedskrivninger	0,2	-	-	-	-0,1	0,1

	Igangværende arbejde for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2017	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-
Kostpris pr. 31.12.2017	-

Note 3: Tilgodehavender

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

I forbindelse med overførslen af statstidende fra Digitaliseringsstyrelsen til Civilstyrelsen opstod der en beholdning af tilgodehavender fra 2015, samt en række åbentstående indbetalinger fra 2016. Styrelsen har i 2017 foretaget udligning af disse tilgodehavender og åbentstående indbetalinger og dermed foretaget en nettoafskrivning på 4.883,43 kr. Civilstyrelsen annoncerede nulstillingen på statstidende.dk med henvisning til, at enhver, som måtte mene at have et tilgodehavende hos statstidende, kan henvende sig til Civilstyrelsen med henblik på at få beløbet udbetalt. Styrelsen er ikke blevet kontaktet i den henseende.

Note 4: Hensatte forpligtelser

Civilstyrelsen har i 2017 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 Toldboden 2.

Note 5: Reklassifikation af forudbetalt løn

Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver med 0,2 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 informationssikkerhed og driftsstabilitet skal statstidende.dk have et teknisk løft. Der derfor i 2017 gennemført et udbud af udvikling og drift af statstidende.dk. Det tekniske løft af statstidende.dk ventes gennemført ultimo april 2018.

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

	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Ultimo 2017
Statstidende	-15,7	-14,1	-11,7	-10,3

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Gebyrordninger, hvor gebyret er fastsat ved lov

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 gebyrer til finansiering af nævnet og det tilhørende sekretariat.

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

Indsamlingsnævnet	Årets resultat			
	2014	2015	2016	2017
Gebyrprovenu	-0,8	-1,0	-1,2	-1,5

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.

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	-	-21,3	21,1	-0,2	-
11.11.12. Opsøgende retshjælp	-0,1	-2,6	2,6	0,0	-0,1
11.11.63. Offerfonden	-4,9	-36,2	37,7	1,5	-3,4

¹ Der er ikke adgang til videreførelse på § 11.11.05.