

# Årsrapport

2015



JUSTITSMINISTERIET  
CIVILSTYRELSEN

# Indhold

1. Påtegning	2
2. Beretning	3
2.1 Præsentation af Civilstyrelsen	3
2.2 Ledelsesberetning	5
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	8
2.4 Målrapporing	9
2.5 Forventninger til det kommende år	13
3. Regnskab	13
3.1 Anvendt regnskabspraksis	13
3.2 Resultatopgørelse mv.	14
3.3 Balance	16
3.4 Egenkapitalforklaring	17
3.5 Likviditet og låneramme	17
3.6 Opfølgning på lønsomsloft	17
3.7 Bevillingsregnskabet	18
3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti	19
4. Bilag til årsrapporten	20
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	20
4.2 Gebyrfinansieret virksomhed	21
4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter	23

## 1. Påtegning

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

### Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Civilstyrelsen, CVR-nummer 11570119, er ansvarlig for: 11.11.05. *Retshjælpinstitutioner mv.*, 11.11.11. *Civilstyrelsen*, 11.11.12. *Opsøgende retshjælp*, 11.11.31. *Retslægerådet*, 11.11.52. *Flygtningenævnet*, 11.11.53. *Udlændingenævnet* og 11.11.63 *Offerfonden*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

Ressortomlægningen af Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater den 28. juni 2015 er bevillingsmæssigt gennemført på finansloven for 2016, og denne årsrapport omfatter således de to hovedkonti. Årsrapporten omfatter derimod ikke de faglige resultater på de områder, der nu hører under Udlændinge-, Integrations- og Boligministeriet.

### Påtegning

Det tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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 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

3/3-16



Nina Koch

Justitsministeriet, den

10/3-16



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.

Henholdsvis den 1. november 2011 og den 1. januar 2013 er Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater organisatorisk henlagt under Civilstyrelsen.

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 er Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater henlagt til Udlændinge-, Integrations- og Boligministeriet. Samtidig blev udgivelsen af Statstidende overført fra Finansministeriets ressort til Justitsministeriet og henlagt til Civilstyrelsen.

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

Civilstyrelsen har i beretningsåret varetaget følgende opgaver:

- Fri proces og retshjælp
- Fonde
- Personret
- Fælles statslig retskildeformidling
- Sekretariatsbistand til Flygtningenævnet, Udlændingenævnet, 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 et SOS-team (sagsstyring og service). I administrationen indgik endvidere indtil ressortomlægningen et fælles nævnsteam, som var tilknyttet Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater.

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

På fondsområdet er Civilstyrelsen fondsmyndighed for ikke-erhvervsdrivende fonde.

På det personretlige område er Civilstyrelsen klageinstans for Statsforvaltningens afgørelser i sager om 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 regelproduktionssystemet Lex Dania, Offentlighedsportalen og Høringsportalen.

Flygtningenævnet behandler klager vedrørende asylrelaterede afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen i 1. instans.

Udlændingenævnet behandler klager over afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen og Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Erstatningsnævnet varetager behandlingen af ansøgninger om erstatning efter offererstatningsloven.

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

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

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

Sagsbehandlerne i Civilstyrelsen er turnusfuldmægtige, som — for de flestes vedkommende — ansættes direkte fra universitetet. De ansættes på Justitsministeriets område, således at de skal gøre tjeneste i Civilstyrelsen i 3-4 år og således, at de som hovedregel skal arbejde i to af styrelsens kontorer. De fleste fortsætter efter 3-4 års tjeneste til stillinger som anklagerfuldmægtige, et mindre antal bliver dommerfuldmægtige, og enkelte indstateres i departementet. Herudover er der en lille gruppe, som går til stillinger udenfor Justitsministeriets område. Dette indebærer, at styrelsen hvert år modtager nye kandidater på ca. 30 pct. af normativet og afgiver et tilsvarende antal, således at gruppen af sagsbehandlere udskiftes helt i løbet af 3-3½ år.

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

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

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

Herudover er det kerneopgaver for Civilstyrelsen at 1) træffe konkrete afgørelser i ansøgningssager, 2) yde sekretariatsbistand til kollegiale organer, der træffer konkrete afgørelser i ansøgningssager, 3) være rekursmyndighed for konkrete afgørelser truffet af Udlændingestyrelsen og Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering eller 4) afgive lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn til offentlige myndigheder i sager om enkeltpersoners retsforhold. Det er styrelsens ambition, at de afgørelser, der træffes af styrelsen, er korrekte, at sagsbehandlingen både i kontorer og sekretariater er kvalificeret og effektiv, at sagsbehandlingstiden er rimelig, og at borgerne oplever sagsbehandlerne som saglige og imødekommende.

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

Denne årsrapport aflægges for følgende hovedkonti:

§ 11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling),

§ 11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling),

§ 11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling),

§ 11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling),

§ 11.11.52. Flygtningenævnet (Driftsbevilling),

§ 11.11.53. Udlændingenævnet (Driftsbevilling) og

§ 11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling).

## 2.2 Ledelsesberetning

I Civilstyrelsens årsrapport for 2014, afsnit 2.8 om forventninger til det kommende år, havde første punktum følgende ordlyd: "Året, der gik, blev endnu mere hæsblæsende end forudset, så håb om arbejdsro og mulighed for at fokusere på styrelsens kerneområder er et vigtigt element i forventningerne til året, der kommer."

Det har imidlertid vist sig, at virkeligheden blev en anden. Umiddelbart efter offentliggørelsen af den kongelige resolution af 28. juni 2015, som bl.a. indebar en ressortomlægning af udlændingeområdet, blev den praktiske udmøntning påbegyndt. Personalefordelingen var således på plads allerede medio juli. Der er imidlertid medgået betydelige ressourcer til implementering af ressortomlægningen, og i praksis har Civilstyrelsen varetaget en betydelig del af de administrative opgaver vedrørende den fælles økonomi, indkøb, IT og drift af ejendommen i hele beretningsåret.

Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2015 er ved allonge af 3. september 2015 ændret, således at resultatmål under drifts- og kvalitetsmål vedrørende henholdsvis behandlingen af asylsager og behandlingen af sager om familiesammenføring og opholdstilladelse er udgået. Vægtningen af de øvrige områder i mål- og resultatplanen under drifts- og kvalitetsmål i forhold til målopfyldelsen er tilsvarende forhøjet. Der rapporteres i overensstemmelse med den reviderede målopfyldelse.

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

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

Civilstyrelsen har derfor i sidste kvartal af 2015 arbejdet målrettet på at etablere denne forpost. Der er således lejet midlertidige lokaler på Toldboden i Viborg, hvor styrelsen pr. 1. februar 2016 har 14 medarbejdere, heraf styrelsens økonomichef samt to udstationerede jurister, som har påtaget sig opgaven med den primære oplæring af de ti nyansatte fuldmægtige. Herudover er styrelsens direktør udstationeret (på deltid indtil videre med to dage om ugen), og de kontorchefer, der har medarbejdere på forposten, rejser hyppigt til Viborg.

Udflytningen i de kommende år vil forventeligt i en periode have indflydelse på styrelsens samlede kompetenceniveau og vil dermed i perioden forventeligt påvirke varetagelsen af styrelsens opgaver. Opgavevaretagelsen på to lokationer er i sig selv ressourcekrævende, og det er allerede nu tydeligt, at det for mange medarbejdere ikke er muligt at flytte med til Viborg. Styrelsen arbejder derfor målrettet på at kompensere for et forventeligt kompetencetab. Der er derfor stort fokus på at forlænge den periode, hvor de nuværende medarbejdere kan videre-

give deres viden og erfaring til nye medarbejdere, herunder ved at fastholde de nuværende medarbejdere så længe som muligt og ved dobbeltbemanning navnlig af funktionen som souschef på centrale områder.

For så vidt resultatopfyldelse i forhold til Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2015 bærer fri proceskontoret, fonde og Erstatningsnævnets sekretariat nu alene de 60 pct. af målene, som er fastsat som drifts- og kvalitetsmål. Her opfylder fri proceskontoret målene fuldt ud, fonde opfylder delvis og ligger meget tæt på opfyldelse med kun henholdsvis 3 dage og 1 dag over målene for sagsbehandlingstid på 80 pct. fraktilen og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid. I Erstatningsnævnets sekretariat er målet om, at der træffes 1. afgørelse i ca. 50 pct. af sagerne inden for 60 dage, opfyldt, idet omkring halvdelen af de ofre, der har søgt erstatning i løbet af året, har fået 1. afgørelse allerede inden for 29 dage. De øvrige mål er ikke opfyldt. Mål- og resultatplanens udviklingsmål er alle fuldt opfyldt. Der henvises i øvrigt til målrapporteringen under pkt. 2.6.

Civilstyrelsen finder det ikke tilfredsstillende, at det trods styrkelsen af Erstatningsnævnets sekretariat i 2013 og styrelsens tilførsel af yderligere personaleresourcer til sekretariatet endnu ikke er lykkedes at realisere den nødvendige produktionsfremgang. Erstatningsnævnet har i nævnets bidrag til besvarelse af Folketingets Retsudvalgs spørgsmål nr. 536 (Alm. del, 2014-15 (1. samling)) og spørgsmål nr. 166 (Alm. Del, 2015-16 (1. samling)) fra Folketingets Retsudvalg identificeret en række faktorer, herunder personalemæssige forhold i relation til oplæringen af nye medarbejdere, som har betydning for sagsproduktionen. Civilstyrelsens ledelse har 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.

Civilstyrelsen finder det efter omstændighederne meget tilfredsstillende, at det er lykkedes at opfylde samtlige udviklingsmål i mål- og resultatplanen for 2015. Styrelsen er navnlig tilfreds med, at det i et snævert og tillidsfuldt samarbejde med Folketingets administration og styrelsens IT-leverandør er lykkedes at udvikle den nye editor LDe Eonomia rettidigt og som et så modent produkt, at den fælles ibrugtagning i oktober 2015 af editoren som obligatorisk tekstproduktionsværktøj i den centrale statslige regelproduktion er forløbet helt planmæssigt.

**Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal**

Hovedtal (beløb i mio. kr.)	2013	2014	2015
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-161,4</b>	<b>-184,9</b>	<b>-212,5</b>
- Heraf indtægtsført bevilling	-159,8	-180,8	-210,9
- Heraf eksterne indtægter	-1,6	-4,1	-1,6
- Heraf øvrige indtægter	-	-	
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>148,1</b>	<b>169,3</b>	<b>159,9</b>
- Heraf løn	84,0	101,8	98,0
- Heraf afskrivninger	3,9	6,2	6,5
- Heraf øvrige omkostninger	60,1	61,3	55,4
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-13,3</b>	<b>-15,6</b>	<b>-52,6</b>
Resultat før finansielle poster	-13,0	-14,4	-53,9
<b>Årets resultat</b>	<b>-12,4</b>	<b>-13,7</b>	<b>-53,1</b>
<b>Balance</b>	<b>80,3</b>	<b>99,4</b>	<b>150,7</b>
Anlægsaktiver <sup>1</sup>	15,2	14,3	14,4
Omsætningsaktiver	64,0	81,5	132,7
Egenkapital	39,4	55,9 <sup>2</sup>	109,0
Langfristet gæld	12,9	13,1	16,2

Kortfristet gæld	26,0	29,1	23,0
Lånerammen	24,5	25,5	25,5
Træk på lånerammen (FF4)	15,2	14,3	14,4
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	62 pct.	56 pct.	57 pct.
Negativ udsvingsrate	34,8	14,5	29,3
Overskudsgrad	8 pct.	7 pct.	25pct.
Bevillingsandel	99 pct.	98 pct.	99 pct.
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	136,6	154,3	152,2
Årsværkspris (tusind kr.)	614,4	663,5	643,6
Lønomskostningsandel	52 pct.	55 pct.	46 pct.
Lønsumsloft (mio. kr.)	113,4	117,3	184,6
Lønforbrug (mio.kr.)	84,0	101,8	98,0

<sup>1</sup> Anlægsaktiver er opgjort eksklusiv finansielle anlægsaktiver.

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

Civilstyrelsens bevilling og udgifter er vokset markant fra 2013 til 2015 som følge af, at Udlændingenævnet, Flygtningenævnet og Retslægerådet er blevet en del af Civilstyrelsens virksomhed i 2014.

Den samlede virksomhed for Civilstyrelsen realiserede i 2015 et mindreforbrug på 53,1 mio. kr., der navnlig kan henføres til § 11.11.11. Civilstyrelsen og § 11.11.52. Flygtningenævnet.

Lønforbruget i virksomheden vedrører både årsværk og vederlag til nævnsmedlemmer i virksomheden. Årsværksprisen er beregnet på baggrund af det samlede lønforbrug.

#### Boks 1: Definition af nøgletal og udvalgte KPI'er

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

**Tablet 2: Virksomhedens samlede aktivitet**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	213,1	161,7
	Indtægter	2,2	3,9
Administrerede ordninger	Udgifter	52,7	52,3
	Indtægter	0,7	0,6

**Tablet 2a: Virksomhedens samlede aktivitet pr. driftskonto**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling)	Udgifter	113,2	106,7
	Indtægter	2,2	3,8
11.11.31. Retslægerådet (Driftsbevilling)	Udgifter	9,7	8,9
	Indtægter	0,0	0,1
11.11.52. Flygtningenævnet (Driftsbevilling)	Udgifter	79,1	41,7
	Indtægter	0,0	0,0
11.11.53. Udlændingenævnet (Driftsbevilling)	Udgifter	11,1	4,3
	Indtægter	0,0	0,0

**Tablet 2b: Virksomhedens samlede aktivitet pr. administrerede ordning**

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling)	Udgifter	21,8	21,5
	Indtægter	0,7	0,6
11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling)	Udgifter	2,6	2,5
	Indtægter	0,0	0,0
11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling)	Udgifter	28,3	28,3
	Indtægter	0,0	0,0

## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

### Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

**Tablet 3a: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.11. Civilstyrelsen<sup>1</sup>**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	24,0	0,2	15,9	8,2
Fonde	6,7	0,0	6,7	0,0
Personret	0,7	0,0	0,7	-0,1
Fri proces og retshjælp	9,2	0,0	9,8	-0,6
Fælles statslig retskildeformidling	16,8	0,4	16,1	1,2
Flygtningenævnets sekretariat	24,3	0,0	19,9	4,4
Udlændingenævnets sekretariat	13,9	0,3	15,4	-1,1
Erstatningsnævnet og sekretariat	8,6	1,9	13,0	-2,5
Retslægerådets sekretariat	4,1	0,0	5,4	-1,3
Offerfonden og sekretariat	1,8	0,0	2,7	-0,9
Indsamlingsnævnet og sekretariat	1,0	1,0	1,1	0,9
I alt	111,0	3,8	106,7	8,1

<sup>1</sup> Nettoomkostningen er fordelt på opgaver i forhold til de afholdte omkostninger på de respektive hovedformål. Øvrige omkostninger er fordelt på alle hovedformålene i forhold til årsværksforbrug. Fordelingen mellem opgaverne "Fonde" og "Personret", der varetages i fondskontoret, er foretaget skønsomt.

Den indtægtsførte bevilling på § 11.11.11. Civilstyrelsen er i 2015 på 111,0 mio. kr. Fordelingen af bevillingen på opgaver er opgjort manuelt på grundlag af den planlagte normering og budgetteringen af opgaverne. Årets overskud på 8,1 mio. kr. er fordelt på de forskellige opgaver baseret på fordelingen af omkostninger og indtægter.

**Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.31. Retslægerådet**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	0,8	0,0	0,6	0,2
Lægevidenskabelige og farmaceutiske skøn mv.	8,9	0,1	8,3	0,7
I alt	9,7	0,1	8,9	0,9

På § 11.11.31. Restlægerådet var der på finansloven for 2015 en bevilling på 9,8 mio. kr. Bevillingen blev som følge af begrænsning af statslige udgifter på tillægsbevillingsloven for 2015 nedjusteret med 0,1 mio. kr.

**Tabel 3c: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.52. Flygtningenævnet**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	3,2	0,0	2,2	1,0
Afgørelse af konkrete udlændingesager	75,9	0,0	39,5	36,4
I alt	79,1	0,0	41,7	37,4

På § 11.11.52. Flygtningenævnet var der på finansloven for 2015 en bevilling på 79,7 mio. kr. Bevillingen blev som følge af begrænsning af statslige udgifter på tillægsbevillingsloven for 2015 nedjusteret med 0,6 mio. kr. Aktivitetsniveauet i 2015 har været lavere end forventet, hvorfor forbruget ligger væsentligt under bevillingen.

**Tabel 3d: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver på § 11.11.53. Udlændingenævnet**

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	1,8	0,0	1,3	0,5
Afgørelse af konkrete klagesager	9,3	0,0	2,9	6,4
I alt	11,1	0,0	4,3	6,8

På § 11.11.53. Udlændingenævnet har omkostningerne vedrørende konkrete klagesager været lavere end forventet, da tilgangen af sager til Udlændingenævnet og omkostningerne pr. sag har været lavere end forudsat ved fastlæggelsen af bevillingen.

## 2.4 Målrapportering

Civilstyrelsens mål for 2015 er fastsat i styrelsens mål- og resultatplan for 2015, som er indgået mellem Civilstyrelsen og Justitsministeriet. Planen er ved allonge af 3. september 2015 ændret således, at mål 3 og 4 er udgået. Mål- og resultatplanen indgår samtidig i grundlaget for direktørkontrakten for styrelsens direktør.

## 2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatmål	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
<i>Mål 1: Behandlingen af sager om fri proces og retshjælp</i>			<i>Fuldt opfyldt</i>
Sagsbehandlingstiden i fri processager	Sagsbehandlingstiden pr. sag i 80 pct. af de hurtigst behandlede fri processager skal i 2015 højst tage 125 dage.	Sagsbehandlingstiden for de 80 pct. hurtigst behandlede sager var 108 dage i 2015.	Opfyldt
Sagsbehandlingstiden i fri processager	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 100 pct. af fri processager skal i 2015 højst tage 70 dage.	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 100 pct. af sagerne var 58 dage i 2015.	Opfyldt
Beholdningen af fri processager ved årets udgang	Antallet af verserende fri processager skal ved årets udgang højst udgøre 1.000 sager.	Der verserede 541 fri processager ved årets udgang.	Opfyldt
Udbetaling af tilskud til retshjælpsinstitutioner	Udbetaling af tilskud til advokatvagter og retshjælpskontorer for 2015 er afsluttet inden udgangen af maj.	Udbetaling af tilskud for 2015 blev afsluttet den 31. marts 2015.	Opfyldt
<i>Mål 2: Behandlingen af fondssager</i>			<i>Delvist opfyldt</i>
Sagsbehandlingstiden i fondssager	Sagsbehandlingstiden pr. sag for 80 pct. af fondssagerne skal i 2015 højst være 90 dage.	Sagsbehandlingstiden pr. sag var for 80 pct. af sagerne 93 dage i 2015.	Ikke opfyldt
Sagsbehandlingstiden i fondssager	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 100 pct. af fondssagerne skal i 2015 højst tage 55 dage.	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 56 dage i 2015.	Ikke opfyldt
Beholdningen af fondssager ved årets udgang	Antallet af verserende fondssager skal ved årets udgang højst udgøre 700 sager.	Der verserede 675 fondssager ved årets udgang.	Opfyldt
<i>Mål 3: Behandlingen af asylsager</i>			
Udgået			
<i>Mål 4: Behandlingen af sager om familiesammenføring og opholdstilladelse</i>			
Udgået			
<i>Mål 5: Behandlingen af sager om offererstatning</i>			<i>Delvist opfyldt</i>
Sagsbehandlingstiden i sager om offererstatning	Sagsbehandlingstiden pr. sag for 80 pct. af sagerne skal i 2015 højst tage 70 dage i Erstatningsnævnets sekretariat.	Sagsbehandlingstiden pr. sag var for 80 pct. af sagerne 218 dage i 2015.	Ikke opfyldt
Sagsbehandlingstiden i sager om offererstatning	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for 100 pct. af sagerne skal i 2015 højst tage 70 dage i Erstatningsnævnets sekretariat.	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 126 dage i 2015.	Ikke opfyldt
Beholdningen af sager om offererstatning ved årets udgang	Antallet af verserende sager på erstatningsområdet udgør ved årets udgang højst 800 sager.	Der verserede 1.740 sager på erstatningsområdet ved årets udgang.	Ikke opfyldt
1. afgørelse	Der træffes 1. afgørelse i ca. 50 pct. af sagerne inden for 60 dage.	Der blev truffet 1. afgørelse i ca. 50 pct. af sagerne inden for 29 dage i 2015.	Opfyldt

<i>Mål 6: LDe Eonomia</i>			<i>Fuldt opfyldt</i>
Udvikling af editor LDe Eonomia	Udvikling af editoren LDe Eonomia prioreres, således at editoren kan tages i brug som obligatorisk tekstproduktionsværktøj fra og med oktober 2015.	Editoren LDe Eonomia blev taget i brug den 6. oktober 2015.	Opfyldt
<i>Mål 7: Fuld elektronisk journalisering af sager om offererstatning</i>			<i>Fuldt opfyldt</i>
Erstatningsnævnets sekretariat	Erstatningsnævnets sekretariat overgår til fuld elektronisk journalisering af nye offererstatningssager inden udgangen af 2015.	Erstatningsnævnets sekretariat er overgået til fuld elektronisk journalisering d. 19. oktober 2015.	Opfyldt
<i>Mål 8: Styrket informations- og it-sikkerhed</i>			<i>Fuldt opfyldt</i>
Handlingsplan for informations- og it-sikkerhed	På baggrund af den fastlagte ansvarsfordeling mellem Koncern IT og kunderne i JIF udarbejder Civilstyrelsen senest den 1. april 2015 en handlingsplan indeholdende bl.a. en milepæl til implementering af ISO27001.	Handlingsplan er udarbejdet den 31. marts 2015.	Opfyldt
Politik for informations- og it-sikkerhed	På baggrund af en risikovurdering udarbejder Civilstyrelsen senest 1. august 2015 en informationssikkerhedspolitik, jf. ISO27001, der fastsætter målsætning, afgrænsning, ansvarsplacering og rammer for arbejdet med informationssikkerhed.	Informationssikkerhedspolitikken er godkendt juli måned 2015.	Opfyldt
Implementering af ISO 27001	Civilstyrelsen har senest den 31. december 2015 implementeret ISO27001, jf. den fastlagte ansvarsfordeling.	ISO 27001 er implementeret fra d. 15. december 2015.	Opfyldt
<i>Mål 9: Afgivelse af bidrag til besvarelse af folketings spørgsmål</i>			<i>Opfyldt</i>
Bidrag til besvarelse af folketings spørgsmål	Civilstyrelsen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 90 pct. af alle høringer over folketings spørgsmål (Alm. Del) stillet efter den 1. januar 2015.	Civilstyrelsens bidrag til Justitsministeriet blev afgivet inden for fristen i 95 pct. af alle høringer.	Opfyldt

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

Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2015 indeholdt drifts- og kvalitetsmål vedrørende behandlingen af sager om fri proces og retshjælp, fondssager og sager om offererstatning. Planen indeholdt endvidere udviklingsmål vedrørende central statslig retskildeformidling, informations- og it-sikkerhed samt besvarelse af folketings spørgsmål.

Den samlede målopfyldelse for Civilstyrelsens mål- og resultatplan for 2015 er opgjort til 72 pct., hvilket Civilstyrelsen vurderer som ikke helt tilfredsstillende. Det er således ikke tilfredsstillende, at det trods styrkelsen af Erstatningsnævnets sekretariat i 2013 og styrelsens tilførsel af yderligere personaleressourcer til sekretariatet endnu ikke er lykkedes at realisere den nødvendige produktionsfremgang. Ved vurderingen af drifts- og kvalitetsmålenes betydning for den samlede målopfyldelse må det efter styrelsens opfattelse indgå, at målene vedrørende behandlingen af sager om fri proces og retshjælp, fondssager og sager om offererstatning ved aftalens indgåelse var vægtet hver med 12 pct., men ved opgørelse af målopfyldelsen indgår hver med 20 pct.

Civilstyrelsen finder det efter omstændighederne meget tilfredsstillende, at det er lykkedes at opfylde mål- og resultatplanens ambitiøse udviklingsmål fuldt ud.

#### **2.4.2.1 Behandlingen af sager om fri proces og retshjælp**

Resultatmålene på området for fri proces og retshjælp vedrørte i 2015 effektivitet i sagsbehandlingen, henholdsvis mål for sagsbehandlingstiden på 80 pct. fraktilen, den gennemsnitlige sagsbehandlingstid og et mål vedrørende antallet af verserende sager ved årets udgang. Det fjerde resultatmål vedrørte udbetaling af tilskud til advokatvagter og retshjælpskontorer. Alle resultatmålene er opfyldt, og målet er således fuldt opfyldt.

#### **2.4.2.2 Behandlingen af fondssager**

Resultatmålene på fondsområdet vedrørte i 2015 effektivitet i sagsbehandlingen, henholdsvis mål for sagsbehandlingstiden for de 80 pct. hurtigst færdigbehandlede sager (80 pct. fraktilen) og for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid samt et mål vedrørende antallet af verserende sager ved årets udgang. Resultatmålet vedrørende antal verserende sager ved årets udgang blev opfyldt, og kontoret kommer meget tæt på opfyldelse af målene for sagsbehandlingstiden med kun henholdsvis 3 dage og 1 dag over målene på 80 pct. fraktilen og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid. Målet er således samlet set delvist opfyldt.

#### **2.4.2.3 Behandlingen af sager om offererstatning**

Resultatmålene til Erstatningsnævnets sekretariat vedrørte i 2015 effektivitet i sagsbehandlingen, henholdsvis mål for sagsbehandlingstiden for de 80 pct. hurtigst færdigbehandlede sager (80 pct. fraktilen) og for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid samt et mål vedrørende antallet af verserende sager ved årets udgang. Disse resultatmål er ikke opfyldt i 2015. Planen indeholder endvidere et mål om, at der i ca. 50 pct. af sagerne skal træffes en 1. afgørelse inden for 60 dage. Dette resultatmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er delvist opfyldt.

Det er Civilstyrelsens opfattelse, at tilførsel af nye ressourcer til sekretariatet i 2013 har medført en styrkelse af sagsbehandlingen både med hensyn til kvalitet og afgørelse af skadelidtes tab i takt med, at dele af kravet kan opgøres. Det er imidlertid heller ikke i 2015 lykkedes at realisere den produktionsfremgang, som også var formålet. Dette har flere og forskellige årsager, herunder af personalemæssig karakter, men er ikke desto mindre klart utilfredsstillende. Nævnet forventer, at tilførelsen af personalemæssige ressourcer isoleret set slår igennem i produktiviteten i 2016. Der er i løbet af beretningsåret iværksat forskellige tiltag, og der arbejdes aktuelt med yderligere initiativer. Sekretariatet har endvidere i 2015 brugt ressourcer på forberedelse af overgangen til fuld elektronisk journalisering, hvilket indebærer en effektivisering af opgavevaretagelsen i fremtiden.

#### **2.4.2.4 Udvikling af editor LDe Eunomia**

Microsoft har valgt ikke at understøtte Custom xml – den funktionalitet i Word, der i Lex Dania editor anvendes til at understøtte præsentationen af xml-strukturer – fra og med Word 2013. Det er derfor nødvendigt at kunne tilbyde en ny editor senest ved udløbet af 2015, når Microsofts mainstream support på Word 2010 ophører. Det blev derfor fastsat som udviklingsmål for 2015 at udvikle editoren LDe Eunomia, der ikke er baseret på Word, men specialudviklet baseret på .NET., således at editoren kunne tages i brug som obligatorisk tekstproduktionsværktøj fra og med oktober 2015.

Editoren LDe Eunomia blev taget i brug den 6. oktober 2015. Målet er således fuldt opfyldt.

#### **2.4.2.5 Fuld elektronisk journalisering af sager om offererstatning**

Erstatningsnævnet er den 19. oktober 2015 overgået til fuld elektronisk journalisering, og målet er således fuldt opfyldt. Udover den umiddelbare effektivisering af opgavevaretagelsen er det et selvstændigt formål at anvende den forberedende proces til at styrke medarbejdernes kendskab til og forståelse af betydningen af korrekt registrering af data for den primære sagsbehandling, resultatopfølgningen og udarbejdelse af det statistiske materiale til Erstatningsnævnets årsberetning.

#### **2.4.2.6 Styrket informations- og it-sikkerhed**

Mål- og resultatplanen for 2015 indeholdt tre koncernfælles mål om styrket informations- og it-sikkerhed. Civilstyrelsen har spillet en aktiv rolle i det store koncernfælles projekt, og styrelsens handlingsplan er udarbejdet

den 31. marts 2015, informationssikkerhedspolitikken er godkendt i juli 2015, og ISO 27:001 er implementeret fra den 15. december 2015. Målet er således fuldt opfyldt.

#### 2.4.2.7 Afgivelse af bidrag til besvarelse af folketingsspørgsmål

Civilstyrelsens bidrag til besvarelse af folketingsspørgsmål blev i 2015 afgivet til departementet inden for fristen i 95 pct. af alle høringer. Målet er således fuldt opfyldt.

### 2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2015	Grundbudget 2016
Bevilling og øvrige indtægter	212,5	92,4
Udgifter	159,4	92,4
Resultat	53,1	0,0

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

Det bemærkes i den forbindelse, at opgavevaretagelsen i sekretariaterne for Erstatningsnævnet, Retslægerådet, Rådet for Offerfonden og Indsamlingsnævnet omfatter sagsbehandling, der i alt væsentligt svarer til sagsbehandlingen i styrelsens kontorer. Hertil kommer så de særlige opgaver, som er knyttet til, at sagerne skal forelægges til afgørelse i et kollegialt organ, herunder ikke mindst til berømmelse og indkaldelse af nævns- og rådsmøder og til vederlæggelse af nævns- og rådsmedlemmer mv.

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

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

Når det er sagt, vil udflytningen selvsagt komme til at spille en meget betydelig rolle. Alene driften af virksomheden på to lokationer og 329 km mellem Adelgade og Toldboden indebærer et stort træk både på personaleresourcer og økonomi. Regelmæssige tjenesterejser er tidskrævende for de chefer, der har medarbejdere på begge lokationer, og tjenesterejser, udstationering, husleje og indretning i midlertidige lokaler, som ikke er optimale, er omkostningskrævende.

Civilstyrelsen vil i udflytningsperioden arbejde målrettet på at kompensere for et forventeligt kompetencetab og dermed søge at reducere et forventeligt produktionstab. Det vil endvidere også i 2016 være en prioriterede opgaver at opbygge kompetencer i Viborg og at arbejde videre med den trinvis implementering af udflytningen.

## 3. Regnskab

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Civilstyrelsen er udarbejdet efter omkostningsbaserede principper og er i overensstemmelse med Finansministeriets regler og vejledninger m.v.

Civilstyrelsen har ingen dispensationer eller andre afvigelser fra de gældende retningslinjer vedrørende regnskabspraksis efter de omkostningsbaserede principper. Kilde til tallene er Navision, SKS og SLS.

## 3.2 Resultatopgørelse mv.

### 3.2.1 Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse (beløb i mio. kr.)

Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016 <sup>2</sup>
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-180,8	-210,9	-73,8
Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-	-	-
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-180,8</b>	<b>-210,9</b>	<b>-73,8</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,1	-0,2	-0,6
Tilskud til egen drift	-	-0,1	-1,6
Gebyrer	-4,0	-1,3	-15,4
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-184,9</b>	<b>-212,5</b>	<b>-92,4</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	8,2	8,4	7,7
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>8,2</b>	<b>8,4</b>	<b>7,7</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	95,9	91,8	54,5
Pension	9,9	10,1	-
Lønrefusion	-4,0	-4,1	-
Andre personaleomkostninger	0,0	0,2	-
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>101,8</b>	<b>98,0</b>	<b>54,5</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	53,2	47,0	28,6
Af og nedskrivninger	6,1	6,5	5,1
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>169,3</b>	<b>159,9</b>	<b>95,9</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-15,6</b>	<b>-52,6</b>	<b>3,5</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-0,1	-2,2	-4,2
Andre driftsomkostninger	1,3	0,9	-
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-14,4</b>	<b>-53,9</b>	<b>-0,7</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	0,7	0,8	0,7
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-13,7</b>	<b>-53,1</b>	<b>0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-

Årets resultat	-13,7	-53,1	0
----------------	-------	-------	---

<sup>1</sup> Indtægter som følge af viderefakturering af politiet i forbindelse med erstatningssager er i 2014 indregnet i "gebyrer". Fra 2015 er indtægterne indregnet som "andre driftsindtægter".

<sup>2</sup> Budget for 2016 udgøres af det indlæste grundbudget for 2016 for 11.11.11 Civilstyrelsen og 11.11.31 Retslægerådet. I budgettet indgår ikke omkostninger i forbindelse med Civilstyrelsens udflytning til og fremtidig drift i Viborg.

### 3.2.2 Resultatdisponering

Som det fremgår af nedenstående tabel, er årets resultat blevet disponeret til overført overskud.

**Tabel 6: Resultatdisponering (beløb i mio. kr.)**

	Disponeret til bortfald	2014	2015
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	-	-
	Disponeret til udbytte til Statskassen	-	-
	Disponeret til overført overskud	-13,7	-53,1

### 3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Civilstyrelsen har i 2015 ikke tilbageført hensættelser. Tilsvarende har Civilstyrelsen ikke reguleret periodiseringsposter som følge af ændret skøn eller afvigelser.



### 3.3 Balance

Tabel 7: Balance

Note	Aktiver (beløb i mio. kr.)	2014	2015	Note	Passiver (beløb i mio. kr.)	2014	2015
1	<b>Anlægsaktiver</b>			3	<b>Egenkapital</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital	3,6	3,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	7,0	12,3		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,6	0,3		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	6,2	1,5		Bortfald af årets resultat	-	-
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>13,8</b>	<b>14,1</b>	Udbytte til staten	-	-	
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			Overført overskud	52,3	105,4	
	Grunde, arealer og bygninger	0,3	0,2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>55,9</b>	<b>109,0</b>	
	Infrastruktur	-	-	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>1,3</b>	<b>2,5</b>	
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-	<b>Langfristede gældsposter</b>			
	Transportmateriel	-	-	FF4 Langfristet gæld	13,1	16,2	
	Inventar og IT-udstyr	0,2	0,1	Donationer	-	-	
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Prioritetsgæld	-	-	
		<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>	Anden langfristet gæld	-	-
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>13,1</b>	<b>16,2</b>	
	Statsforskrivning	3,6	3,6	<b>Kortfristede gældsposter</b>			
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9,4	5,5		
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,6</b>	<b>3,6</b>	Anden kortfristet gæld	9,9	8,5	
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>17,9</b>	<b>18,0</b>	Skyldige feriepenge	9,8	9,0	
	<b>Omsætningsaktiver</b>			Reserveret bevilling	-	-	
Periodeafgrænsningsposter	0,2	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-		
Varebeholdning	-	-	Periodeafgrænsningsposter	-	-		
Tilgodehavender	5,5	5,3	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>29,1</b>	<b>23,0</b>		
Værdipapirer	-	-	<b>Gæld i alt</b>	<b>42,2</b>	<b>39,2</b>		
<b>Likvide beholdninger</b>			<b>Passiver i alt</b>	<b>99,4</b>	<b>150,7</b>		
FF5 Uforrentet konto	23,9	24,7					
FF7 Finansieringskonto	51,9	102,7					
Andre likvider	-	-					
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>75,8</b>	<b>127,4</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>81,5</b>	<b>132,7</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>99,4</b>	<b>150,7</b>				

Udviklingsprojektet Lex Dania editor Eunomia er i løbet af 2015 nedskrevet i forbindelse med ibrugtagningen af Lex Dania Editor.net (Eunomia). Endvidere er udviklingen af Flygtningenævnets hjemmeside færdig og aktiveret i 2015.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 8: Egenkapitalforklaring (beløb i mio. kr.)

Egenkapital	2014	2015
Reguleret egenkapital	1,1	3,6
+ Ændring i reguleret egenkapital	2,5	-
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>3,6</b>	<b>3,6</b>
Overført overskud primo	38,3	52,3
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,3	-
+ Mellemregning med andre statsinstitutioner	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	-
+ Overført fra årets resultat	13,7	53,1
- Bortfald af årets resultat	-	-
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>52,3</b>	<b>105,4</b>
<b>Egenkapital ultimo året</b>	<b>55,9</b>	<b>109,0</b>

### 3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 9: Udnyttelse af låneramme

	2015 (beløb i mio. kr.)
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	14,4
Låneramme på FL15	25,5
Udnyttelsesgrad i pct.	56,5%

### 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10a: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.11. Civilstyrelsen

Hovedkonto	§ 11.11.11 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	76,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	75,5
Lønforbrug under lønsumsloft	71,6
Difference (mindreforbrug)	3,9
Akk. opsparing ult. 2014	10,7
Akk. opsparing ult. 2015	14,6

Tabel 10b: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.31. Retslægerådet

Hovedkonto	§ 11.11.31 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	9,2
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	9,1
Lønforbrug under lønsumsloft	8,3
Difference (mindreforbrug)	0,8
Akk. opsparing ult. 2014	4,2
Akk. opsparing ult. 2015	5,0

**Tabel 10c: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.52. Flygtningenævnet**

Hovedkonto	§ 11.11.52 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	29,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	28,7
Lønforbrug under lønsumsloft	15,3
Difference (mindreforbrug)	13,4
Akk. opsparing ult. 2014	27,8
Akk. opsparing ult. 2015	41,2

**Tabel 10d: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.53. Udlændingenævnet**

Hovedkonto	§ 11.11.53 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	10,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykkeforbrug	10,6
Lønforbrug under lønsumsloft	2,7
Difference (mindreforbrug)	7,9
Akk. opsparing ult. 2014	18,0
Akk. opsparing ult. 2015	25,8

### 3.7 Bevillingsregnskabet

**Tabel 11: Bevillingsregnskab for virksomheden**

(beløb i mio. kr.)	2014	2015			2016
	Regnskab	Budget (FL + TB)	Regnskab	Resultat	Bevilling
Nettoudgiftsbevilling	180,8	210,9	210,9	0,0	73,8
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	4,2	2,2	3,9	1,7	22,8
Udgifter	171,3	213,1	161,7	51,4	96,6
Årets resultat	13,7	0,0	53,1	53,1	0,0

På baggrund af finansloven for 2015 og tillægsbevillingsloven for 2015 udgjorde nettoudgiftsbevillingen for Civilstyrelsens virksomhed i alt 210,9 mio. kr.

Der har været et væsentligt mindreforbrug på § 11.11.52. Flygtningenævnet i forhold til bevillingen som følge af en mindre tilgang af sager end oprindeligt budgetteret.

Der har endvidere været et væsentligt mindreforbrug på § 11.11.53. Udlændingenævnet i forhold til bevillingen som følge af en mindre tilgang af sager end oprindeligt budgetteret.

Der har endvidere været et mindreforbrug på § 11.11.11. Civilstyrelsen som følge af vakante stillinger, den nedjusterede aktivitet for Flygtningenævnets og Udlændingenævnets sekretariater samt mindre it-driftsudgifter end oprindeligt budgetteret.

Regnskabet udviser dermed et mindreforbrug på i alt 53,1 mio. kr.

### 3.8 Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 12: Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter (mio. kr.)

Art	Bev. type	Hovedkonti		Bevilling	Regnskab
Administrerede tilskud og lov-bundne ord-ninger	Anden bevilling	11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv.	Udgifter	21,8	21,5
			Indtægter	0,7	0,6
	Reservationsbevilling	11.11.12. Opsøgende retshjælp	Udgifter	2,6	2,5
			Indtægter	0,0	0,0
	Reservationsbevilling	11.11.63. Offerfonden	Udgifter	28,3	28,3
			Indtægter	0,0	0,0

## 4. Bilag til årsrapporten

### 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

#### Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(beløb i mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	30,8	0,8	31,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	12,2	-	12,2
Afgang	5,2	-	5,2
Kostpris pr. 31.12.2015	37,8	0,8	38,6
Akkumulerede afskrivninger	25,5	0,5	26,0
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2015	25,5	0,5	26,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>12,3</b>	<b>0,3</b>	<b>12,6</b>
Årets afskrivninger	1,8	0,3	2,1
Årets nedskrivninger	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>1,8</b>	<b>0,3</b>	<b>2,1</b>

(beløb i mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2015	6,2
Tilgang	7,3
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	12,0
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>1,5</b>

Note: I 2015 blev projekterne med en ny hjemmeside til Flygtningenævnet, og projektet Lex Dania editor Eunomia afsluttet og overført til færdiggjorte udviklingsprojekter.

**Note 2: Materielle anlægsaktiver**

(beløb i 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	-	-	-	-	-	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>0,4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,4</b>	<b>0,8</b>
Akkumulerede afskrivninger	0,2	-	-	-	0,3	0,5
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2015</b>	<b>0,2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,3</b>	<b>0,5</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015</b>	<b>0,2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,1</b>	<b>0,4</b>
Årets afskrivninger	0,1	-	-	-	0,1	0,2
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>

(beløb i mio. kr.)	Igangværende arbejde for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2015	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2015</b>	<b>-</b>

**Note 3: Hensatte forpligtelser**

Civilstyrelsen har i 2015 hensat til følgende:

1. Resultatløn til direktør og chefer, der er afhængig af departementets vurdering af årets målopfyldelse.
2. Advokatsalærer, hvor arbejdet er udført i 2015, men hvor der endnu ikke er fremsendt faktura.
3. Opbygning af reetableringsforpligtigelse til det private lejemål Adelgade 15.

**4.2 Gebyrfinansieret virksomhed****Gebyrordninger, der følger de generelle regler for omkostningsdækning****Kontrol med erhvervsdrivende fonde**

I medfør af bekendtgørelse om anmeldelse, registrering, gebyr samt offentliggørelse m.v. opkræver Erhvervsstyrelsen et årligt gebyr for erhvervsdrivende fonde. Gebyret dækker bl.a. administration af den omhandlede lovgivning, som Civilstyrelsen varetager i de tilfælde, hvor styrelsen er fondsmyndighed for en erhvervsdrivende fond. Civilstyrelsen modtager derfor halvdelen af det gebyr, som Erhvervsstyrelsen opkræver.

Lov nr. 712 af 25. juni 2014 om erhvervsdrivende fonde medfører, at alle erhvervsdrivende fonde fra den 1. december 2014 har Erhvervsstyrelsen som fondsmyndighed. Dette betyder således også, at Civilstyrelsen fra og med 2015 ikke længere modtager en gebyrindtægt på dette område.

Tabel 13: Gebyrordning vedr. kontrol med erhvervsdrivende fonde (mio. kr.)

Gebyrordninger	Årets resultat				Akk
	R-3	R-2	R-1	R-året	Seneste
Kontrol med erhvervsdrivende fonde	-	-	0,4	0,0	0,0

### 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. Indeholdt i finansieringen er endvidere en bevillingsoverførsel på 0,2 mio. kr. fra politiet, der hidtil havde varetaget opgaver på området.

Tabel 14: Gebyrordning vedr. indsamlingsnævnet (mio. kr.)

Gebyrordninger	Årets resultat			
	R-3	R-2	R-1	R-året
Indsamlingsnævnet	-	-	-0,1	-1,0

#### Klagegebyrer på udlændingeområdet

Siden 2013 har Civilstyrelsen modtaget gebyrindtægter fra klagegebyrer på udlændingeområdet, jf. udlændinge-lovens § 9 h stk. 2. Gebyrsatsen er fastsat i loven.

Der er indgået en administrationsaftale mellem Civilstyrelsen og Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, hvor sidstnævnte i henhold til denne aftale forestår gebyradministration. I henhold til administrationsaftalen afholder Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering et administrationsgebyr på 160 kr. pr. klagesagsgebyr. Gebyrindtægterne – fratrukket administrationsgebyret – overføres kvartalsvist til Civilstyrelsen fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering på baggrund af en underskrevet regnskabsklæring.

Tabel 15: Gebyrordning vedr. klagegebyrer på udlændingeområdet (mio. kr.)

Gebyrordninger	Årets resultat			
	R-3	R-2	R-1	R-året
Klagegebyrer på udlændingeområdet	-	0,7	0,2	0,3

#### 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 på § 11.11.11. Civilstyrelsen.

Til finansiering af udgifterne til Offerfonden, herunder sekretariatet og rådet, opkræves indbetalinger af et offerbidrag fra lovovertredere 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.

### 4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 16: Tilskudsregnskab (mio. kr.)

Ordning	2015					2016		
	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme	Regnskab	Videreførelse ultimo	Videreførelse primo	Bevilling	Disponibel ramme
11.11.05. <sup>1</sup> Retshjælpsinstitutioner	-	21,1	21,1	20,9	-	0,0	21,2	21,2
11.11.12. Opsøgende retshjælp	0,1	2,6	2,7	2,5	0,2	0,2	2,6	2,8
11.11.63. Offerfonden	0,1	28,3	28,4	28,3	0,1	0,1	37,8	37,9

<sup>1</sup> Der er ikke adgang til videreførelse på § 11.11.05.