

**Årsrapport 2021
for
Civilstyrelsen**



JUSTITSMINISTERIET
CIVILSTYRELSEN

Oversigt over tabeller, noter og bilag.....	2
1. Påtegning af det samlede regnskab.....	3
2. Beretning.....	4
2.1. Præsentation af virksomheden.....	4
2.2. Ledelsesberetning.....	6
2.2.1. Overført overskud.....	9
2.2.2. Årets økonomiske resultater.....	9
2.2.3. Årets faglige resultater.....	10
2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....	11
2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt.....	11
2.4. Målrapportering.....	12
2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse.....	12
2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger.....	14
2.5. Forventninger til det kommende år.....	15
3. Regnskab.....	17
3.1. Anvendt Regnskabspraksis.....	17
3.2. Resultatopgørelse mv.....	19
3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	21
3.2.2. Resultatdisponering.....	21
3.3. Balancen.....	22
3.4. Egenkapitalforklaring.....	23
3.5. Likviditet og låneramme.....	23
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	24
3.7. Bevillingsregnskabet.....	24
3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti.....	24
4. Bilag til årsrapporten.....	26

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet

Tabel 2A: Overført overskud

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Tabel 4: Årets målopfyldelse

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 12: Bevillingsregnskab § 11.11.11 Civilstyrelsen

Tabel 12A: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Obligatoriske noter

Tabel 13: Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 13A: Note 1: Udviklingsprojekter under opførelse

Tabel 14: Note 2: Materielle anlægsaktiver

Tabel 14A: Note 2: Igangværende arbejder for egen regning

Tabel 15: Note 3: Hensatte forpligtelser

Obligatoriske bilag

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

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

Tabel 18: Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 19: It-omkostninger

1. Påtegning af det samlede regnskab

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

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Civilstyrelsen, CVR-nummer 11570119, er ansvarlig for: 11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv., 11.11.11. Civilstyrelsen, 11.11.12. Opsøgende retshjælp, 11.11.13. Erstatning til ofre for forbrydelser og 11.11.63. Offerfonden, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2021.

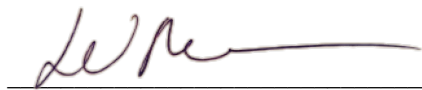
Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

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

Viborg, 11. marts 2022

København, 16. marts 2022



Direktør Lene Volke Roesen



Departementschef Johan Legarth

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

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

Civilstyrelsens mission	Civilstyrelsens vision
<i>Civilstyrelsen behandler konkrete og generelle sager og sekretariatsbetjener nævn og råd på de civile retlige områder under Justitsministeriet. Civilstyrelsen sikrer adgang til Danmarks love og regler.</i>	<i>Civilstyrelsen skal være en tidssvarende styrelse, som</i> - er til gavn for borgerne - er attraktiv for medarbejderne og - bidrager til helhedstænkning og effektivitet på tværs af Justitsministeriets koncern.

Civilstyrelsen har ansvaret for konkret sagsbehandling og til dels fastsættelse af generelle regler på de civile retlige områder, fonde, fri proces, advokatbeskikkelser, retshjælp, udlændinges erhvervelse af fast ejendom, visse arveretlige sager samt klager over værgemål og båndlagte midler. Styrelsen yder sekretariatsbetjening af Erstatningsnævnet, Retslægerådet, Rådet for Offerfonden og Indsamlingsnævnet. Styrelsen har derudover ansvaret for Retsinformation og udgivelsen af Statstidende og Lovtidende. Styrelsen varetager endvidere opgaven med udbetaling af erstatning til ofre for forbrydelser og den efterfølgende behandling af regresssager mod skadevoldere. Endelig fungerer Civilstyrelsen som kontrolorgan på fondsområdet, indsamlingsområdet og ift. de midler, som Offerfonden uddeler.

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

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

Civilstyrelsens tre pejlemærker er, at:

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

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

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

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

Denne årsrapport aflægges for følgende hovedkonti:

§ 11.11.05. Retshjælpsinstitutioner mv. (Anden bevilling),

§ 11.11.11. Civilstyrelsen (Driftsbevilling),

§ 11.11.12. Opsøgende retshjælp (Reservationsbevilling),

§ 11.11.13. Erstatning til ofre for forbrydelser (Lovbunden bevilling) og

§ 11.11.63. Offerfonden (Reservationsbevilling).

2.2. Ledelsesberetning

Tabel 1: Nøgletal

<i>Mio. kr., løbende priser</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
<u>Resultatopgørelse</u>			
Ordinære driftsindtægter	-107,4	-103,8	-113,9
- Heraf indtægtsført bevilling	-88,1	-89,8	-95,1
- Heraf eksterne indtægter	-19,3	-14,0	-18,8
Ordinære driftsomkostninger	106,0	115,7	120,3
- Heraf løn	67,6	79,5	79,6
- Heraf afskrivninger	6,2	8,0	8,5
- Heraf øvrige omkostninger (inkl. husleje)	32,3	28,2	32,2
Resultat af ordinær drift	-1,4	11,9	6,4
Resultat før finansielle poster	-5,8	7,4	2,3
Årets resultat	-4,6	9,0	3,4
<u>Balance</u>			
Anlægsaktiver	33,3	30,7	0,0
Omsætningsaktiver	40,3	28,3	0,0
Egenkapital	27,1	18,2	0,0
Langfristet gæld	27,1	28,5	0,0
Kortfristet gæld	18,5	11,8	0,0
Lånerammen	57,0	25,0	25,0
Træk på lånerammen	29,2	26,7	25,0
<u>Finansielle nøgletal</u>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	51,2%	106,7%	100,0%
Overskudsgrad	4,3%	-8,6%	-3,0%
Bevillingsandel	82,0%	86,5%	83,5%
<u>Personaleoplysninger</u>			
Antal årsværk	113,9	129,2	115
Årsværkspris ¹	0,6	0,6	0,6
Lønomkostningsandel	62,9%	76,6%	69,9%
Lønsumsloft	69,6	70,0	76,7
Lønforbrug	66,9	78,8	78,9

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

Definition af nøgletal

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

Beretningsåret 2021 var endnu et år præget af COVID-19, hvor Civilstyrelsens ansvar for at kundgøre lovgivning i Lovtidende igen var et spidsbelastningsområde med den betydelige mængde af hastelovgivning, som regeringens håndtering af situationen afstedkom. I et normalt år håndterer styrelsen godt 1.700 kundgørelser, mens der i 2020 skete 2.307 kundgørelser. I 2021 steg antallet af kundgørelser yderligere til 2.706 kundgørelser. Det er meget tilfredsstillende, at styrelsen fortsat med høj grad af driftssikkerhed kan understøtte hele lovgivningsprocessen fra lovforslag til Folketing til kundgørelse selv under særlige omstændigheder.

Med begyndelsen af det nye finansår optog styrelsen nye opgaver i porteføljen af kerneopgaver. Der blev derfor etableret et nyt kontor, som dels varetager opgaver vedrørende statens regreskrav mod skadevolder i offererstatningssager, dels varetager kontrol med fondsuddelinger i ikke-erhvervsdrivende fonde og anvendelsen af indsamlede midler i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering samt ift. de midler, som Offerfonden uddeler.

Styrelsen har i 2021 nedbrudt fokusområderne ”ressourcer” og ”kommunikation” fra virksomhedsstrategien i henholdsvis en HR-strategi og en kommunikationsstrategi. Med HR-strategien har styrelsen sat en klar retning for, hvordan styrelsen sikrer, at styrelsens kerneopgaver kan løses. Den primære nøglekomponent i HR-strategien er at være en attraktiv arbejdsplads, der altid har og kan rekruttere, udvikle og fastholde dygtige medarbejdere og ledere til at løse kerneopgaverne i forhold til borgerne og til de tværgående stabsfunktioner. Strategien sætter endvidere retning for et mere udadvendt fokus for styrelsen på HR-området.

I tråd med samfundsdebatten har styrelsen udarbejdet en politik om krænkende handlinger, herunder mobning og seksuel chikane. Politikken er blevet til som en konklusion på en dialog i alle styrelsens kontorer om, hvad der kunne opleves som seksuel chikane, og om krænkelse i form af mobning og uønsket adfærd i øvrigt. Politikken beskriver bl.a., hvad krænkende handlinger er, mulige årsager hertil, og hvordan krænkende handlinger kan forebygges og håndteres. Dialogerne var medvirkende til at højne opmærksomheden på krænkende handlinger og afdækkede en generel oplevelse af, at Civilstyrelsen har en kultur, hvor både en respektfuld og fri tone kan balanceres.

Kommunikationsstrategien skal medvirke til, at styrelsens kommunikation opfylder virksomhedsstrategiens pejlemærker. Den har således til formål at sikre, at styrelsens kommunikation understøtter hele Civilstyrelsens opgaveløsning, og at kommunikationen er styret af modtagerens behov. Kommunikationsstrategien skal også medvirke til, at Civilstyrelsen kommunikerer mere offensivt og proaktivt om styrelsens mange forskellige sagsområder og styrelsen som arbejdsplads samt øge omgivelsernes kendskab til Civilstyrelsen.

Civilstyrelsens fokusområde ”data og digitalisering” skal blandt andet sikre, at Civilstyrelsens kerneforretning er effektiv og imødekomende, og at medarbejderne har tidssvarende arbejdsredskaber. I 2021 idriftsatte styrelsen en selvbetjeningsportal for ansøgning om offererstatning og egenudviklede desuden to selvbetjeningsportaler, som også blev idriftsat i 2021. De egenudviklede portaler udgøres af dels en selvbetjeningsportal til brug for ansøgning om erhvervelse af fast ejendom i Danmark, hvis man har bopæl i udlandet, og dels af en selvbetjeningsportal til brug for ansøgning om tilladelse til at foretage indsamling. Portalerne er udviklet uden brug af eksterne konsulenter og er et resultat af den investering, som styrelsen foretog i 2020, i certificering af egne medarbejdere i at kunne udvikle styrelsens brug af flere moduler i WorkZone. Endvidere egenudviklede styrelsen en løsning for elektronisk votering i Retslægerådet. Det er meget tilfredsstillende, at styrelsen hurtigt og kompetent kan udvikle digitale løsninger

til effektivisering af driften uden brug af eksterne konsulenter, og at styrelsen således kan bidrage til den politiske aftale om at nedbringe konsulentforbruget i staten.

Civilstyrelsen opnåede i 2021 målopfyldelse i 9 ud af de 11 stillede resultatkrav. Med vægtningen af de respektive resultatkrav taget i betragtning svarer det til en samlet målopfyldelse på 65 %. En målopfyldelse på 65 % er ikke tilfredsstillende. Den manglende målopfyldelse relateres til aktiviteterne i Erstatningsnævnet og i Retslægerådet og dermed til to af styrelsens i alt 18 kerneopgaver. Med den samlede opgaveportefølje taget i betragtning er 2021, efter styrelsens vurdering, forløbet tilfredsstillende. Styrelsen lægger ved vurderingen særligt vægt på, at der for aktiviteterne i Retslægerådet er blevet etableret et produktionsapparat for elektronisk votering, som har medført, at sagsbehandlingen er betydelig afkortet. Det er i 2021 lykkedes at nedbringe den gennemsnitlige alder på verserende sager fra 259 dage til 202 dage, og samtidig er antallet af verserende sager reduceret med ca. 600 sager. Dermed står Retslægerådet med en sundere sagsportefølje ved indgangen til 2022 og det procesmæssige fundament for en fremtidig kortere sagsbehandlingstid.

På trods af, at styrelsen har allokeret syv ekstra årsværk til Erstatningsnævnets sekretariat ud over bevillingens 23 årsværk, er det ikke lykkedes at indfri målet om at holde sagsbehandlingstiden under 100 dage i driftsflowet. Driftsflowet er et udtryk for behandlingen af ansøgninger om erstatning, som er indsendt til styrelsen efter den 16. marts 2019. Samtidig er antallet af ubehandlede sager steget til 1.336 ved udgangen af 2021. Styrelsen udarbejder primo 2022 en handleplan for hurtigst muligt at nedbringe sagsbehandlingstiden til højst 100 dage.

Civilstyrelsen har i 2021 realiseret et økonomisk underskud for året på 9,0 mio. kr., som kan henføres til driften af statstidende.dk, den betydelig øgede aktivitet i Retslægerådet og behov for yderligere ressource tilførsel til Erstatningsnævnets sekretariat. Underskuddet er finansieret ved brug af opsparet overskud fra tidligere år.

Civilstyrelsen er stadig i et kulturskifte, hvor fokus skal være rettet mod styrelsens kerneopgaver og de borgere, fonde, virksomheder mv., som har brug for at blive betjent af styrelsen. Fokus på kerneopgaverne og effektiv drift fortsætter i 2022, hvor styrelsen forventer yderligere at effektivisere processerne på tværs af styrelsens områder yderligere ved en bedre udnyttelse af eksisterende data.

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet i 2021

	(Mio. kr.)	Bevil- ling	Regn- skab	Overført over- skud ultimo
Drift	Udgifter	110,0	117,6	-14,6
	Indtægter	-20,2	-18,8	
Administrerede ordninger	Udgifter	360,1	488,3	-9,1
	Indtægter	-135,7	-164,2	

Tabel 2 viser, at for de administrerede ordninger udviser regnskabet både væsentligt højere udgifter og indtægter end bevillingen. Størstedelen af det højere realiserede udgiftsniveau er relateret til konto 11.11.13 Erstatning til ofre for forbrydelser, men for en væsentlig del også konto 11.11.63 Offerfonden. De højere indtægter er også relateret til disse to konti. Der henvises til punkt 3.8 for nærmere uddybning af afvigelser på disse to konti.

2.2.1. Overført overskud

Tabel 2A: Overskud, hovedkonto 11.11.11.

Mio. kr., løbende priser	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2021	0,0	-23,5
Årets øvrige bevægelser 2021	0,0	9,0
Beholdning ultimo 2021	0,0	-14,6

Det akkumulerede overførte overskud ultimo 2021 på 14,6 mio. kr. er væsentligt højere end startkapitalen på 3,6 mio. kr. Den negative udsvingsrate ultimo 2021 er på 4,1, hvilket betyder en opsparing på 4,1 gange statsforskrivningen på 3,6 mio. kr. Kravene til Civilstyrelsens egenkapital er dermed opfyldt.

2.2.2. Årets økonomiske resultater

Årets økonomiske resultat er med et underskud på 9,0 mio. kr. overordnet set ikke tilfredsstillende. Det økonomiske resultat er et resultat af det arbejde, som styrelsen har lagt i at få nedbragt antallet af verserende sager og i at opnå en acceptabel sagsbehandlingstid på tværs af styrelsens mange kerneopgaver. Underskuddet er finansieret ved brug af opsparet overskud fra tidligere år.

En del af underskuddet på 9,0 mio. kr. er relateret til Civilstyrelsens forpligtelse til at nedbringe opsparet overskud fra tidligere år fra driften af statstidende.dk. Årets underskud i statstidendes indtægtsdækkede virksomhed udgør 2,7 mio. kr., hvilket er på niveau med det forventede underskud i grundbudgettet for 2021. Ultimo 2021 er opsparet overskud på driften af statstidende.dk nedbragt til 1,5 mio. kr.

Yderligere har der vedrørende Retslægerådets aktiviteter været et underskud på 2,9 mio. kr. i 2021. Heraf er 2,1 mio. kr. relateret til et højere lønforbrug som følge af en højere sagsproduktion, hvor de voterende sagkyndige bliver aflønnet pr. sag, de voterer i. Digitalisering af voteringsprocessen i 2020 har medvirket til den højere sagsproduktion i 2021, da digitaliseringen har gjort processen mere effektiv. Samtidig er datasikkerheden i sagsbehandlingen højnet betydeligt. Dette har dog også medvirket til stigende driftsudgifter i 2021, som ligger 0,8 mio. kr. højere end bevillingen på 0,5 mio. kr. Den højere sagsproduktion har samtidig medvirket til, at sagsbeholdningen i Retslægerådet er faldet væsentligt i 2021, og at liggetiden på sagsbeholdningen er faldet. Dermed forventes en faldende sagsbehandlingstid i 2022.

Styrelsen har ligeledes anvendt ressourcer til driften af Erstatningsnævnet svarende til et merforbrug på 3,4 mio. kr. Merforbruget relaterer sig primært til merforbrug på lønudgifter som følge af et behov for tilførsel af yderligere ressourcer i Erstatningsnævnets sekretariat.

Dertil har der i 2021 været mindre forbrug af konsulenter end forudsat i grundbudgettet. Dette vedrører specielt it-området, men også mindre brug af Kammeradvokaten. På it-området er udvikling af nye selvbetjeningsportaler til ansøgning om tilladelse til at foretage indsamling og til ansøgning for udlændinge til erhvervelse af fast ejendom i Danmark sket internt i Civilstyrelsen i stedet for ved brug af eksterne it-konsulenter.

2.2.3. Årets faglige resultater

Civilstyrelsen nåede i 2021 alle opstillede resultatmål med undtagelse af resultatmålet vedrørende sagsbehandlingstid og liggetid på sager i driftsflowet i Erstatningsnævnet og resultatmålet vedrørende sagsbehandlingstid og liggetid i Retslægerådet.

	Antal	Vægtet andel
Opfyldte resultatkrav	9	65%
Ikke opfyldte resultatkrav	2	35%
Resultatkrav i alt	11	100%

Samlet set vurderer styrelsen, at de faglige resultater i 2021 med en målopfyldelse på 65 % ikke er tilfredsstillende. Det er dog tilfredsstillende, at styrelsen på de øvrige 16 sagsområder har opnået gode resultater i forhold til interne målsætninger og i regi af mål- og resultatplanen for 2021. Styrelsen lægger i vurderingen af det faglige resultat især vægt på, at det er lykkedes at indfri resultatmålene om alderen på sagsbeholdningen og sagsbehandlingstiden på fondsområdet. Derudover lægger styrelsen vægt på, at alderen på sagsbeholdningen i Retslægerådet blev nedbragt med 56 dage ift. 2020, ligesom målet om, at resterende ansøgninger modtaget før den 16. marts 2019 skulle være afklaret senest 8 uger efter ansøgers helbredsmæssige eller erhvervsmæssige tilstand var afklaret, blev opfyldt. Samtidig er sagsbehandlingstiderne på styrelsens øvrige områder, bortset fra Retslægerådet og Erstatningsnævnet, på et tilfredsstillende niveau.

Resultatmålet i Retslægerådet om at nedbringe sagsbehandlingstiden til 150 dage, var meget ambitiøst, da den gennemsnitlige liggetid på verserende sager på daværende tidspunkt var på 258 dage. Rundsendingen af Retslægerådets sager til votering blandt sagkyndige har været en langsommelig proces. Civilstyrelsens hovedfokus på Retslægerådets område har derfor været at få den digitaliserede sagsbehandlingsproces til at fungere optimalt. Der er i 2021 udviklet et datadrevet fordelingsværktøj, som skaber overblik over, hvor mange sager den enkelte voterende sagkyndige har liggende, og over hvor mange sager der ligger i pipelinen hos den enkelte. Det er lykkedes med det datadrevne fordelingsværktøj og med den digitale voteringsløsning at nedbringe antallet af verserende sager i rådet betydeligt, samtidig med at den gennemsnitlige alder på de verserende sager ligeledes er faldet. En høj produktion med afvikling af sager, der allerede havde en gennemsnitlig liggetid på 258 dage ved indgangen til året, har dog samtidig betydet, at målet om en sagsbehandlingstid på 150 dage ikke har kunnet indfris.

På trods af, at styrelsen har allokeret syv årsværk til Erstatningsnævnets sekretariat ud over bevillingens 23 årsværk, er det ikke lykkedes at indfri målet om at holde sagsbehandlingstiden under 100 dage i driftsflowet. Samtidig er antallet af ubehandlede sager steget til 1.336 ved udgangen af 2021.

Styrelsen har i 2021 arbejdet videre med at etablere selvbetjeningsløsninger og har udviklet ansøgningsportaler på området for erhvervelse af fast ejendom, samt området for indsamlinger. Begge portaler blev taget i brug i december 2021.

Der er pr. 1. januar 2021 etableret en ny samlet kontrol- og tilsynsenhed i styrelsen, som er bemannet med revisionsuddannede medarbejdere, administrative medarbejdere og jurister. Der i første halvår blev udviklet og implementeret en risikobaseret kontrolmodel, som har medført flere og mere dybdegående kontroller med fondsuddelinger i ikke-erhvervsdrivende fonde og anvendelsen af indsamlede midler i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering.

Styrelsen har endvidere arbejdet med at udvikle og implementere en ny kommunikationsstrategi samt modernisere styrelsens eksterne kommunikation, herunder breve og afgørelser. Derudover er der blevet udarbejdet en ny HR-strategi og arbejdet med implementering heraf.

Civilstyrelsen forventer i fremtiden en højere målopfyldelse. Der er blevet skabt en sammenhængende og effektiv driftsstyring, som der også vil være fokus på i 2022. Endvidere vil Civilstyrelsen fortsat have øget fokus på gennemløbstider, produktionsstyring, driftsledelse og effektiv drift, og der vil blive videreudviklet på rollen som effektiv sagsbehandlingsmyndighed.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1. Opgaver og ressourcer – skematisk oversigt

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for Civilstyrelsens kerneopgaver

Mio. kr., løbende priser	<i>Indtægtsført bevilling</i>	<i>Øvrige indtægter</i>	<i>Omkostninger</i>	<i>Andel af årets un- derskud</i>
Generel ledelse og administration	-19,5	-4,4	23,9	0,0
Konkrete afgørelser på det civilretlige område	-27,0	-0,4	27,4	0,0
Fællesstatslig retskildeformidling	-9,9	-12,2	24,8	2,7
Råd og nævn samt sekretariatsbetjening	-33,4	-1,8	41,5	6,3
I alt	-89,8	-18,8	117,6	9,0

Den indtægtsførte bevilling på § 11.11.11. Civilstyrelsen var i 2021 på 89,8 mio. kr. Der er foretaget fordeling af bevillingen på bevillingsfinansierede opgaver svarende til årets forbrug. Derved viser tabel 3 resultaterne af de respektive finansieringskilder på hovedformål.

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

Underskuddet ved opgaven ”Råd og nævn samt sekretariatsbetjening” vedrører hovedsageligt driften relateret til Retslægerådet og Erstatningsnævnet. I Retslægerådet har sagsproduktionen været væsentligt højere end tidligere år, hvilket har resulteret i et højere lønforbrug, da aflønning sker pr. sag til de voterende sagkyndige. Herudover har der været fokus på højere datasikkerhed og effektivitet i sagsproduktionen i Retslægerådet, hvilket har resulteret i højere it-driftsudgifter. Samlet set udgør merforbruget på Retslægerådets aktiviteter 2,9 mio. kr.

En ressourcetilførsel udover finanslovbevillingen til Erstatningsnævnets sekretariat har været prioriteret i 2021, hvilket er den primære årsag til et merforbrug på 3,4 mio. kr. Underskuddet er finansieret ved brug af opsparet overskud fra tidligere år.

2.4. Målrapportering

2.4.1. Målrapporteringens første del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets målopfyldelse

Mål/Resultatkrav	Opnåede resultater	Målopfyldelse
Mål 1 - Betjening af Folketinget (vægt 5 %)		
Resultatkrav 1.1 Civilstyrelsen skal afgive bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 95 pct. af alle høringer over udvalgsspørgsmål mv., som fremsendes efter den 1. januar 2021.	Civilstyrelsen har afgivet bidrag til Justitsministeriet inden for høringsfristen i 98 pct. af alle 48 høringer over udvalgsspørgsmål mv., som er fremsendt efter den 1. januar 2021.	Mål opfyldt
Mål 2 - Styrket informations og datasikkerhed (vægt 5 %)		
Resultatkrav 2.1 I forbindelse med Digitaliseringsstyrelsens ISO 27001-modenhedsmåling har Civilstyrelsen i september 2020 udarbejdet en handlingsplan. De aktiviteter i planen, der har deadlines i 2021, skal implementeres, herunder gennemgang og revision af informationssikkerhedspolitikken. De tekniske minimumskrav, der indgår i ISO 27001-modenhedsmålingen, skal ligeledes være implementeret ved udgangen af 2021.	Gennemgangen og revisionen af informationssikkerhedspolitikken, samt ISO 27001-dokumentationen i øvrigt, blev afsluttet og godkendt den 23. december 2020. Civilstyrelsen opfyldte pr. 2. marts 2021 de tekniske minimumskrav.	Mål opfyldt
Mål 3 - Behandling af sager i Retslægerådet (vægt 15 %)		
Resultatkrav 3.1. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i sager i Retslægerådet skal i 2021 højst være 150 dage samtidig med, at alderen på sagsbeholdningen ikke må stige i 2021 ift. niveauet ved udgangen af 2020.	Sagsbehandlingstiden ultimo 2021 endte på 259 dage i Retslægerådets sager. Alderen på verserende sager er faldet fra 258 ved indgangen i 2021 til 202 dage ved udgangen af 2021.	Mål ikke opfyldt
Mål 4 - Behandling af fondssager (vægt 10 %)		
Resultatkrav 4.1. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i fondssager skal i 2021 højst være 110 dage, samtidig med at alderen på sagsbeholdningen ikke må stige i 2021 ift. niveauet ved udgangen af 2020.	Sagsbehandlingstiden endte på 103 dage. Den gennemsnitlige alder på fondssagerne endte med udgangen af 2021 på 128 dage, hvilket ligger under 134 dage, som var den gennemsnitlige alder ved udgangen af 2020.	Mål opfyldt

Mål 5 - Behandling af sager om offererstatning (vægt 25 %)		
Resultatkrav 5.1. (vægt 20 %) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i offererstatningssager i driftsflowet, ekskl. sager afledt af Umbrella-komplekset, skal i 2021 højst være 100 dage, samtidig med at alderen på sagsbeholdningen ikke må stige i 2021 ift. niveauet ved udgangen af 2020.	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i offererstatningssager i driftsflowet, ekskl. sager afledt af Umbrella-komplekset, kunne ultimo december 2021 opgøres til 115 dage. Alderen på sagsbeholdningen er steget fra 129 dage i gennemsnit ultimo 2020 til 197 dage ultimo 2021. Alderen ultimo året er opgjort eksklusive genoptagede rentesager, som er tilført særskilte ressourcer til behandling i 2022.	Mål ikke opfyldt
Resultatkrav 5.2. (vægt 5 %) Alle resterende ansøgninger modtaget før den 16. marts 2019 skal i gennemsnit være afsluttet senest 8 uger efter ansøgers helbredsmæssige eller erhvervsmæssige tilstand er afklaret.	Alle resterende ansøgninger modtaget før den 16. marts 2019 er ultimo 2021 i gennemsnit blevet afsluttet 55 dage efter ansøgers helbredsmæssige eller erhvervsmæssige tilstand var afklaret.	Mål opfyldt
Mål 6 - En imødekomende og effektiv styrelse (vægt 10 %)		
Resultatkrav 6.1. (vægt 5 %) Civilstyrelsen skal i 2021 udarbejde en kommunikationsstrategi og modernisere styrelsens eksterne kommunikation, herunder breve og afgørelser.	Kommunikationsstrategien blev færdig i december 2021. Sideløbende med udarbejdelse af kommunikationsstrategien har Civilstyrelsen arbejdet med moderniseringen af styrelsens eksterne kommunikation, herunder breve og afgørelser.	Mål opfyldt
Resultatkrav 6.2 (vægt 5 %) Civilstyrelsen skal inden udgangen af 1. halvår 2021 udarbejde en HR-strategi, der skal sikre, at styrelsen også fremadrettet kan rekruttere, udvikle og fastholde dygtige ledere og medarbejdere. Strategien skal inden udgangen af 2021 være omset i relevante operative politikker og handlingsplaner.	Civilstyrelsens HR-strategi forelå efter forudgående drøftelse i styrelsens samarbejdsudvalg den 23. juni 2021. Strategien blev præsenteret for alle medarbejdere på styrelsens fællesmøde i slutningen af august. Der er udarbejdet og udsendt to operative politikker med afsæt i HR-strategien.	Mål opfyldt
Mål 7 - Digital ansøgningsportal på indsamlingsområdet og erhvervelsesområdet (vægt 20 %)		
Resultatkrav 7.1 (vægt 10 %) Civilstyrelsen skal i 2021 udvikle og ibrugtage en digital løsning for ansøgning på indsamlingsområdet.	Den digitale selvbetjeningsløsning blev taget i brug ultimo december 2021	Mål opfyldt
Resultatkrav 7.2 (vægt 10 %) Civilstyrelsen skal i 2021 udvikle og ibrugtage en digital løsning for ansøgning på området for udenlandsk bosiddendes erhvervelse af fast ejendom i Danmark.	Den digitale selvbetjeningsløsning blev taget i brug medio december 2021	Mål opfyldt

Mål 8 - Øget kontrol med fonde og indsamlinger (vægt 10 %)

Resultatkrav 8.1

Civilstyrelsen skal i 1. halvår af 2021 udarbejde en risikobaseret kontrolmodel, der skal styrke kontrollen på fondsområdet, indsamlingsområdet og med Offerfondens uddelte midler.

Der er i første halvår etableret en risikobaseret kontrolmodel, som beror bl.a. på PET's nationale risikovurdering i forhold til NPO-området og internationale revisionsstandarder.

Mål opfyldt

2.4.2. Målrapporteringens anden del: Uddybende analyser og vurderinger

Civilstyrelsen nåede i 2021 alle opstillede resultatmål med undtagelse af resultatmålet vedrørende sagsbehandlingstid og liggetid på sager i driftsflowet i Erstatningsnævnet, og resultatmålet vedrørende sagsbehandlingstid og liggetid i Retslægerådet.

I forhold til resultatmålet vedrørende Retslægerådet var målet om en sagsbehandlingstid på 150 dage meget ambitiøst. Alderen på sagsbeholdningen var ved udgangen af 2020 på 258 dage og dermed væsentligt højere end målet om en sagsbehandlingstid på 150 dage. Der blev derfor iværksat en række tiltag, som skulle afvikle en sagsophobning fra 2019. De iværksatte tiltag har i 2021 medført, at den gennemsnitlige alder på verserende sager er faldet fra 258 dage til 202 dage. Derudover er antallet af verserende sager nedbragt med ca. 600 sager i løbet af 2021, samtidig med at produktionen af afgørelser er øget med ca. 40 %. Det betyder, at Retslægerådet går ind i 2022 med en meget sundere sagsbeholdning og en forventning om, at målene for 2022 og fremover kan indfries.

Som tidligere omtalt, lykkedes det ikke at indfri målet om at holde sagsbehandlingstiden under 100 dage i Erstatningsnævnets driftsflow. Samtidig er antallet af ubehandlede sager steget til 1.336 ved udgangen af 2021.

Årsagen til den negative udvikling i Erstatningsnævnet er ikke entydig. Der skete en reduktion i antallet af medarbejdere i Erstatningsnævnets sekretariat i begyndelsen af året som følge af udløb af merbevilling til området. Styrelsen har dog fastholdt allokeringen af syv årsværk udover den særskilt afsatte bevilling til opgaver i sekretariatet. Reduktionen i medarbejderantallet betød, at igangværende sager hos de fratrædende medarbejdere skulle omfordes blandt de tilbageværende medarbejdere, der derfor ikke kunne påbegynde sagsbehandling af nye sager. Antallet af nye sager steg med 2,7 procent fra 2020 til 2021 oven i en stigning fra 2019 til 2020 på 9,6 procent. Erstatningsnævnet har konkluderet, at Højesterets dom af d. 4. december 2020 i sagen BS-1564/2020-HJR medfører genoptagelse af renteberegningen i forventeligt 1.835 sager, hvortil styrelsen dog har fået en merbevilling til genoptagelse af disse i 2022 og 2023. Erstatningsnævnets konklusion betød også, at en del sager i 2021 måtte afvente den nærmere afklaring af, hvordan den nye retstilstand skulle omsættes i praksis i offererstatningssagerne. Afklaringen på omsætningen af den nye retstilstand vedrørende renteberegning betyder, at sagsbehandlingen fra august 2021 har været mere omfattende, da rentedatoerne efter den nye praksis i alle sager skal fastsættes efter en subjektiv og skønsmæssig vurdering for hvert enkelt krav i en sag. Selvom det ikke er lykkedes at indfri målene, er det lykkedes at forbedre produktionen i forhold til tidligere år. Således er antallet af afgørelser pr. årsværk steget fra 169 i 2019 til 198 i 2021.

Civilstyrelsen fik forøget bevillingen fra 2021 og frem til kontrol og tilsyn med ikke-erhvervsdrivende fonde og anvendelsen af indsamlede midler i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering. Den forhøjede indsats i forhold til bl.a. hvidvask og terrorfinansiering er kommet godt fra start. Der er pr. 1. januar

2021 etableret en ny samlet kontrol- og tilsynsenhed i styrelsen, som er bemandet med revisionsuddannede medarbejdere, administrative medarbejdere og jurister. Den nye enhed har udarbejdet en kontrolmodel, som sikrer, at der arbejdes risikobaseret, flere sager undergår kontrol, og kontrollen er mere dybdegående end tidligere. Den risikobaserede kontrolmodel beror bl.a. på PET's nationale risikovurdering i forhold til NPO-området og internationale revisionsstandarder. Styrelsen vil bl.a. på baggrund af resultaterne af kontrolindsatsen løbende tilpasse indsatsen og kontrolmodellen med henblik på, at der identificeres flest mulige problemfyldte regnskaber og anvendelse af fondsmidler eller indsamlede midler.

2.5. Forventninger til det kommende år

Civilstyrelsen vil også i det kommende år og frem arbejde efter de tre pejlemærker i virksomhedsstrategien. Udgangspunktet for Civilstyrelsens styring er klare og relevante mål for produktionen.

Civilstyrelsen har i de seneste år arbejdet målrettet med etablering og udvikling af bedre driftsstyring med understøttende værktøjer og ledelsesinformation til opfølgning. Styrelsen vil fortsætte dette arbejde i 2022 bl.a. ved at øge digitaliseringen af processer og opgaveløsningen og en bedre udnyttelse af eksisterende data med henblik på at sikre en tidssvarende styrelse. Samtidig vil styrelsen i 2022 fortsat sikre, at sagsbehandlingen er kendetegnet ved høj kvalitet og arbejde målrettet på at øge produktionen og nedbringe sagsbeholdningerne med henblik på at nedbringe sagsbehandlingstiderne for alle typer af sager.

Et særligt fokusområde i 2022 er at nedbringe sagsbeholdningen og sagsbehandlingstiden i Erstatningsnævnet, som har været stigende i 2021. Tilsvarende vil fokus være på behandling af 1.835 sager, som styrelsen har genoptaget i forhold til fastsættelse af tidspunkt for forrentning på baggrund af Højesteretsdom af d. 4. december 2020 i sagen BS-1564/2020-HJR, og som styrelsen er blevet tilført en merbevilling til behandling af.

Aktiviteterne i Retslægerådet har ligeledes høj prioritet, og styrelsen vil i 2022 have et fortsat stort fokus på hurtig behandling af sagerne. Et af initiativerne, som også vil styrke digitaliseringen og datasikkerheden, er at ibrugtage en PACS-server, således at røntgenbilledmateriale kan sendes digitalt til sagkyndige i Retslægerådet.

Fokusområdet "data og digitalisering" er blandt andet med til at sikre, at Civilstyrelsens kerneforretning er effektiv og imødekommende, og at medarbejderne har tidssvarende arbejdsredskaber. Civilstyrelsen vil i 2022 fokusere på en bedre udnyttelse af de data, der allerede findes i styrelsens sagsbehandlingssystem, men som hidtil ikke har været tilgængelige i et anvendeligt format, med henblik på fortsat forbedring og udvikling af driftsstyring og effektivitet i sagsbehandlingen. I 2022 gennemføres et analysearbejde, der skal identificere relevante data til brug for endnu bedre driftsstyring og efterfølgende omsætte analyseresultatet til driftsstyringsredskaber og ledelsesinformation.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år	Regnskab R-år 2021	Grundbudget B-år 2022
Bevilling (inkl. TB) og øvrige indtægter	-108,6	-118,2
Udgifter	117,6	121,6
Resultat	9,0	3,4

Civilstyrelsen forventer et underskud på 3,4 mio. kr. i 2022, som er relateret til Retslægerådets aktiviteter. Underskuddet skyldes primært en forventning om fortsat høj sagsproduktion, hvilket giver en højere udgift til løn, da de voterende sagkyndige bliver aflønnet pr. sag, der voteres i. En del af underskuddet er

dog også relateret til en fortsat stigende digitalisering af voteringsprocessen i Retslægerådet, hvor Civilstyrelsen i 2022 har fokus på fortsat at øge datasikkerheden i sagsbehandlingen, som tilmed også vil give en mere effektiv voteringsproces og dermed positiv indvirkning på sagsbehandlingstid i de enkelte sager.

Styrelsens bevilling er i 2022 forøget med bevilling på 6,3 mio. kr. i 2022 og 2,6 mio. kr. i 2023 i forbindelse med genoptagelse af minimum 1.835 sager i Erstatningsnævnet i forhold til fastsættelse af tidspunkt for forrentning i offererstatningssager som følge af Højesteretsdom af d. 4. december 2020. Bevillingen er endvidere nedjusteret med 0,6 mio. kr. i 2022 og 0,8 mio. kr. årligt i 2023 og frem som følge af udmøntning af besparelse på statens konsulentforbrug, jf. Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti, Enhedslisten, Det Konservative Folkeparti og Nye Borgerlige om politiets og anklagemyndighedens økonomi 2021-2023 fra december 2020.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabet for Civilstyrelsens driftsbevilling § 11.11.11. Civilstyrelsen aflægges efter de omkostningsbaserede regnskabsprincipper i overensstemmelse med det af Folketingets Finansudvalgs tiltrådte Akt 163 af 24/6 2004, regnskabsbekendtgørelsen (bkg. nr. 116 af 19. februar 2018), Økonomisk Administrative Vejledning (www.oes.dk/oekonomi/oeav/) og Økonomitrelsens retningslinjer, som angivet i vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2021. 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 ikke ændret i forhold til sidste år. Regnskabsperioden er finansåret. Udgangspunktet for resultatopgørelsen 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 resultatføres løbende, i takt med at arbejdet udføres.
- Varer og tjenesteydelser, hvor forbrug sker i samme finansår inden for 12 måneder fra levering eller arbejdets udførelse, resultatføres ved levering eller ved arbejdets udførelse.
- Materielle og immaterielle aktiver afskrives over den forventede levetid, som afhængigt af aktivet er 3-10 år. Kun aktiver over 50.000 kr. aktiveres.
- For forpligtelser, der ikke vedrører levering af varer og tjenesteydelser, registreres en hensættelse eller en kortfristet gældspost, når en forpligtende begivenhed er indtruffet, og forpligtelsen er sandsynlig og kan opgøres.
- Indtægter resultatføres, når en levering af tjenesteydelser har fundet sted, og der er erhvervet en juridisk ret til at modtage betaling.

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

1. Hjemmesider for kerneopgaver

Udgifter til hjemmesiderne indsamlingsnaevnet.dk, offerfonden.dk, erstatningsnaevnet.dk, retsinformation.dk, statstidende.dk og lovtidende.dk konteres ikke som generelle fællesomkostninger, da omtalte hjemmesider enten udgør kerneopgaven eller indgår i udøvelsen af kerneopgaverne. Civilstyrelsen forestår den elektroniske udgivelse af Lovtidende og Statstidende samt statens juridiske informationssystem Retsinformation. Indsamlingsnævnet er forpligtet til at offentliggøre regnskaber fra indsamlinger på indsamlingsnaevnet.dk, hvorfor denne hjemmeside udgør en del af kerneopgavevaretagelsen.

2. Karnov-licenser

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

Styrelsen anvender data fra Navision Stat, Statens Koncernsystem (SKS) og Statens Budgetsystem (SBS) ved udarbejdelse af regnskabet.

3.2. Resultatopgørelse mv.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser note:	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-88,1	-89,8	-95,1
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-88,1	-89,8	-95,1
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-11,5	-11,9	-15,4
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-3,3	-0,3	0,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	-4,6	-1,8	-3,4
Ordinære driftsindtægter i alt	-107,4	-103,8	-113,9
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Husleje	2,7	2,6	2,9
Internt køb af varer og tjenesteydelser	6,8	6,9	6,5
Forbrugsomkostninger i alt	9,5	9,6¹	9,4
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	62,8	73,3	72,8
Andre personaleomkostninger	0,0	-0,4	0,0
Pension	8,3	9,2	8,5
Lønrefusion	-3,6	-2,6	-1,7
Personaleomkostninger i alt	67,6	79,5	79,6
Af- og nedskrivninger	6,2	8,0	8,5
Andre ordinære driftsomkostninger	22,8	18,7	22,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	106,0	115,7	120,3
Resultat af ordinær drift	-1,4	11,9	6,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-5,3	-4,8	-4,3
Andre driftsomkostninger	0,9	0,4	0,2
Resultat før finansielle poster	-5,8	7,4²	2,3
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	1,2	1,5	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	-4,6	9,0³	3,4
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-4,6	9,0	3,4

¹ Forbrugsomkostninger i alt 31.12.2021 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 9,5 mio. kr. i årsrapporten.

² Resultat før finansielle poster pr. 31.12.2021 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 7,5 mio. kr. i årsrapporten.

³ Resultat før ekstraordinære poster pr. 31.12.2021 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 8,9 mio. kr. i årsrapporten.

Årets resultat udviser et underskud på 9,0 mio. kr., hvilket er 6,3 mio. kr. større end forventet i grundbudgettet for finansåret, som udviste et underskud på 2,7 mio. kr., der alene relaterede sig til nedsparingen i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed i henhold til finanslovsanmærkningen herom. For Statstidende er årets resultat -2,7 mio. kr., hvilket dermed er helt på niveau med det budgetterede underskud i grundbudgettet.

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

Det øvrige underskud på 6,3 mio. kr. er fordelt mellem driften af Retslægerådet med 2,9 mio. kr. samt driften af Erstatningsnævnet med 3,4 mio. kr. For Retslægerådet er 2,1 mio. kr. relateret til større løn-udgifter som følge af en højere sagsproduktion end indlagt i bevillingen. En højere sagsproduktion medfører en større lønudgift til de voterende sagkyndige, da der her sker aflønning pr. sag, der voteres i. De resterende 0,8 mio. kr. vedrører primært højere it-omkostninger som følge af digitalisering af voteringsprocessen.

Underskuddet relateret til Erstatningsnævnets aktiviteter på 3,4 mio. kr. er forårsaget af en ressource-tilførsel ud over finanslovbevillingen til Erstatningsnævnets sekretariat.

Ud over bevillingen på finansloven på 89,8 mio. kr. finansieres driften af Civilstyrelsen af indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser på 12,2 mio. kr., hvoraf 11,9 mio. kr. vedrører indtægt fra indrykninger i Statstidende.

3.2.1. Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Civilstyrelsen har i 2021 ikke tilbageført væsentlige hensættelser. Årets hensatte forpligtelser er beskrevet i note 3 til balancen.

3.2.2. Resultatdisponering

Årets resultat er disponeret til overført overskud.

Tabel 7: Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser	<i>Regnskab</i>	<i>Regnskab</i>	<i>Budget</i>
note:	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Disponeret til bortfald	0,0	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	-4,6	9,0	3,4

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen

Aktiver			Passiver		
note:	Primo 2021	Ultimo 2021	note:	Primo 2021	Ultimo 2021
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
1 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (start-kapital)	3,6	3,6
Færdiggjorte udviklingsprojekter	26,4	24,8	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	1,9	0,8	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	28,3	25,6	Udbytte til staten	0,0	0,0
2 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	23,5	14,6
Grunde, arealer og bygninger	0,9	1,0	Egenkapital i alt	27,1	18,2
Infrastruktur	0,0	0,0	3 <i>Hensatte forpligtelser</i>	0,9	0,5
Transportmateriel	0,0	0,0	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	FF4 Langfristet gæld	26,6	28,1
Inventar og IT-udstyr	0,3	0,5	Donationer	0,5	0,4
Igangværende arbejder for egen regning	0,1	0,0	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	1,3	1,5	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	3,6	3,6	Langfristet gæld i alt	27,1	28,5
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Finansielle anlægsaktiver i alt	3,6	3,6	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7,7	4,6
Anlægsaktiver i alt	33,3	30,7	Anden kortfristet gæld ¹	2,3	3,2
Omsætningsaktiver:			Skyldige feriepenge	3,0	4,1
Varebeholdning	0,0	0,0	Indefrosne feriepenge	5,6	0,0
Tilgodehavender	3,3	3,1	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Periodeafgrænsningsposter ¹	1,6	1,9	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	FF7 Finansieringskonto	0,0	14,7 ²
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
FF5 Uforrentet konto	33,1	38,1	Kortfristet gæld i alt	18,5	26,6
FF7 Finansieringskonto	2,4	0,0 ²	Gæld i alt	45,7	55,1
Andre likvider	0,0	0,0	Passiver i alt	73,7	73,8
Likvide beholdninger i alt	35,6	38,1			
Omsætningsaktiver i alt	40,4	43,1			
Aktiver i alt	73,7	73,8			

¹ Der er foretaget reklassifikation af forudbetalt løn, hvilket forøger anden kort gæld og periodeafgrænsningsposter under omsætningsaktiver med 0,1 mio. kr. i 2020 og 0,1 mio. kr. i 2021. Reklassifikationen er udelukkende foretaget i årsrapporten, derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS.

² Der er foretaget reklassifikation af negativ saldo på FF7 finansieringskontoen fra likvide beholdninger til kortfristet gæld med 14,7 mio. kr. Derfor afviger tallene i årsrapporten fra tallene i SKS, hvilket ligeledes gør sig gældende for delsummer og summen af både aktiver og passiver.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Mio. kr., løbende priser	2020	2021
note:		
Egenkapital primo R-året	22,5	27,1
Startkapital primo	3,6	3,6
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	3,6	3,6
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	18,9	23,5
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	4,6	-9,0
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
+Overført af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	23,5	14,6
Egenkapital ultimo R-året	27,1	18,2

3.5. Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr., løbende priser	2021
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2021	26,7
Låneramme pr. 31. december 2021	25,0
Udnyttelsesgrad i procent	106,7%

I 2021 blev 106,7 pct. af lånerammen udnyttet. Lånerammen er nedjusteret fra 57 mio. kr. i 2020 til 25 mio. kr. i 2021. I 2021 er lånerammen overskredet med 1,7 mio. kr. Dette merforbrug burde have været håndteret ved en tillægsbevilling i 2021, hvilket dog ved en fejl ikke er sket. Merforbruget på lånerammen dækkes dog af mindreforbrug på andre lånerammer inden for konto 11.11. Centralstyrelsen.

Trækket på lånerammen finansierer nødvendige investeringer i systemet Lex Dania produktion, samt retsinformation.dk. Lex Dania produktion faciliterer lovgivningsprocessen fra lovforslag til Folketing til kundgørelse i Lovtidende.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft § 11.11.11. Civilstyrelsen

Mio. kr., løbende priser	2021
Lønsumsloft FL	70,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	70,0
Lønforbrug under lønsumsloft	78,8
Difference	-8,8
Akkumuleret opsparing ultimo 2020	11,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2021	2,4

Civilstyrelsen har haft et merforbrug på lønsumsloftet i 2021 på 8,8 mio. kr., som kan inddækkes med opsparing fra tidligere år. Den akkumulerede opsparing ultimo 2021 er herefter opgjort til 2,4 mio. kr. Tabellens lønsumsforbrug afviger fra tabel 6 (resultatopgørelsen) med -0,7 mio. kr. ultimo 2021. Det skyldes, at lønforbruget på 0,7 mio. kr. i Statstidendes indtægtsdækkede virksomhed ikke er omfattet af lønsumsloftet.

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab § 11.11.11. Civilstyrelsen

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevil- ling	Regn- skab	Afvi- gelse	Viderefø- relse Ul- timo
11.11.11	Civilstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	110,0	117,6	-7,6	-14,6
			Indtægter	-20,2	-18,8	-1,4	

De større udgifter på konto 11.11.11 skyldes primært større lønforbrug relateret til større produktion af sager i Retslægerådet samt at styrelsen har fastholdt et antal erfarne turnusfuldmægtige for optimalt at kunne udnytte merbevilling på FFL 22 til genoptagelse af minimum 1.835 sager i Erstatningsnævnet i forhold til fastsættelse af tidspunkt for forrentning i offererstatningssager. Dertil er 2,7 mio. kr. af de 7,6 mio. kr. relateret til styrelsens forpligtelse til at nedbringe opsparet overskud fra tidligere år fra driften af statstidende.dk.

3.8. Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 12A: Virksomhedens udgiftsbaserede hovedkonti

Hoved- konto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevil- ling	Regn- skab	Afvig- else	Viderefø- relse Ul- timo
11.11.05	Retshjælpsinstitutioner	Anden bevil- ling	Udgifter	22,7	22,7	0,0	0,0
			Indtægter	-0,7	-0,8	0,1	
11.11.12	Opsøgende retshjælp	Reservations- bevilling	Udgifter	2,6	2,6	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
11.11.13	Erstatning til ofre for for- brydelser	Lovbunden bevilling	Udgifter	298,6	400,6	-102,0	0,0
			Indtægter	-98,8	-118,3	19,5	
11.11.63	Offerfonden	Reservations- bevilling	Udgifter	36,2	62,4	-26,2	-9,1
			Indtægter	-36,2	-45,1	8,9	

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

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

I 2021 har der derfor været fokus på at få uddelt hele dette opsparede overskud, hvorfor der i 2021 er givet tilsagn om uddeling af 60,5 mio. kr. Igen i 2021 har indbetalinger af bidrag til Offerfonden været højere end forudsat i bevillingen, da der i 2021 totalt er indbetalt 45,1 mio. kr. Sammen med annullerede tilsagn på 2,2 mio. kr. betyder dette, at der med udgangen af 2021 er overført overskud på 9,1 mio. kr. i Offerfonden.

Afvigelsen på 11.11.13 på 102,0 mio. kr. på udgiftssiden skyldes primært, at styrelsen i 2021 har overtaget tab på 78,0 mio. kr. af erstatningskrav på skadevoldere fra Rigspolitiet, som indtil 2020 havde kontoen under 11.23.11. Den højere indtægt i forhold til bevilling skyldes ligeledes, at styrelsen i 2021 har overtaget indtægt fra Rigspolitiet i forbindelse med krav mod skadevoldere på 39,2 mio. kr.

4. Bilag til årsrapporten

Tabel 13 - Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	67,5	0,0	67,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2021 (før afskr.)	67,5	0,0	67,5
Tilgang	6,5	0,0	6,5
Afgang	0,3	0,0	0,3
Kostpris pr. 31.12.2021 (før afskr.)	73,6 ¹	0,0	73,6
Akk. afskrivninger	48,8	0,0	48,8
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2021	48,8	0,0	48,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	24,8 ²	0,0	24,8
Årets afskrivninger	7,8	0,0	7,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	7,8	0,0	7,8
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

¹ Kostpris pr. 31.12.2021 (før afskr.) for færdiggjorte udviklingsprojekter 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 73,7 mio. kr. i årsrapporten.

² Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021 for færdiggjorte udviklingsprojekter 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 24,9 mio. kr. i årsrapporten.

Tabel 13A - Note 1: Udviklingsprojekter under opførelse

Udviklingsprojekter under opførelse	
Primosaldo pr. 1.1 2021	1,9
Tilgang	5,2
Nedskrivninger	0,0
Afgang	6,4
Kostpris pr. 31.12.2021	0,8 ¹

¹ Kostpris pr. 31.12.2021 er anført i henhold til værdien i Statens Koncern System. Grundet afrunding til mio. kr. af de enkelte delsaldi i opgørelsen, som enkeltvis er i overensstemmelse med værdien i Statens Koncern System, summerer disse afrundet til 0,7 mio. kr. i årsrapporten.

Tabel 14 - Note 2: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grund- arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Primobeholdning	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0	2,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2021 (før afskr.)	1,1	0,0	0,0	0,0	1,0	2,1
Tilgang	0,2	0,0	0,0	0,0	0,4	0,6
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2021 (før afskr.)	1,3	0,0	0,0	0,0	1,4	2,7
Akk. afskrivninger	0,3	0,0	0,0	0,0	0,9	1,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2021	0,3	0,0	0,0	0,0	0,9	1,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021	1,0	0,0	0,0	0,0	0,5	1,5
Årets afskrivninger	0,1	0,0	0,0	0,0	0,3	0,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,1	0,0	0,0	0,0	0,3	0,4
Afskrivningsperiode/år	10 år				3 år	

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

Igangværende arbejder for egen regning	
Primosaldo pr. 1.1.2021	0,1
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,1
Kostpris pr. 31.12.2021	0,0

Tabel 15 – Note 3: Hensatte forpligtelser

Civilstyrelsen har i 2021 hensat til følgende:

Tabel 15 – Note 3: Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	
Hensat i 2021 til	Beløb
Reetableringsforpligtigelse til det private lejemål Toldboden 2	0,5
Hensættelser i alt	0,5

Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Statstidende

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

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

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

Tabel 16 - Bilag 1: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Ultimo				
Løbende priser, mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Statstidende	-8,4	-6,9	-4,3	-1,5

Bilag 2: Oversigt over betalinger med lovbestemt takst

Indsamlingsnævnet

Ved lov nr. 511 af 26. maj 2014 (lov om indsamling mv.) er indsamlingsnævnet oprettet, og det er pr. 1. juli 2014 henlagt til Civilstyrelsen. Der i loven fastsat en række beløb, som skal indbetales til finansiering af nævnet og det tilhørende sekretariat.

Tabel 17 - Bilag 2: Gebyrordninger

Årets indtægt				
Løbende priser, mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Betalinger ved ansøgning om tilladelse til indsamling	-1,6	-2,0	-4,6	-1,8

Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Retshjælpsinstitutioner

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

Opsøgende retshjælp

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

Offerfonden

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

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

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

Tabel 18 - Bilag 3: Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Løbende priser, Mio. kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets til- skud	Årets udgif- ter	Årets resul- tat	Overskud til videre- førsel
11.11.05 Retshjælpsinstitutioner	0,0	-22,0	22,0	0,0	0,0
11.11.12 Opsøgende Retshjælp	0,0	-2,6	2,6	0,0	0,0
11.11.63 Offerfonden	-26,4	-45,1	62,4	17,2	-9,1 ¹
I alt	-26,4	-69,7	86,9	17,2	-9,1

¹ Overskud til videreførsel for 11.11.63 Offerfonden pr. 31.12.2021 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 9,2 mio. kr. i årsrapporten.

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

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

I 2021 har der derfor været fokus på at få uddelt hele dette opsparede overskud, hvorfor der i 2021 er givet tilsagn om uddeling af 60,5 mio. kr. Igen i 2021 har indbetalinger af bidrag til Offerfonden været højere end forudsat i bevillingen, da der i 2021 totalt er indbetalt 45,1 mio. kr. Sammen med annullerede tilsagn på 2,2 mio. kr. betyder dette, at der med udgangen af 2021 er overført overskud på 9,1 mio. kr. i Offerfonden.

Bilag 4: It-omkostninger

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

Tabel 19 - Bilag 4: It-omkostninger

Mio. kr. løbende priser		Regnskab 2021
1. Interne personaleomkostninger til it-drift/-vedligehold/-udvikling		1,7
2. Outsourcet it-drift		6,6
3. It-vedligehold		0,0
4a. It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger		0,0
4b. It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger		7,7
4. It udviklingsomkostninger i alt		7,7
5. Udgifter til it-varer til forbrug		0,1
I alt		16,0