

RÅDET FOR
SOCIALT
UDSATTE



Årsrapport 2020

Indhold

1. Påtegning.....	2
2. Beretning	3
2.1. Præsentation af Rådet for Socialt Udsatte	3
2.1.1. Mission.....	3
2.1.2. Vision	3
2.1.3. Kerneopgaver	3
2.2. Ledelsesberetning	4
2.2.1 Hovedkonti.....	5
2.3. Kerneopgaver og ressourcer	6
2.3.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	6
2.4. Målrapportering.....	6
2.4.1. Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse	6
2.4.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	8
2.5. Forventninger til det kommende år.....	9
3. Regnskab.....	10
3.1. Anvendt regnskabspraksis	10
3.2. Resultatopgørelse.....	11
3.3. Balancen.....	13
3.4. Egenkapitalforklaring	14
3.5 Likviditet og låneramme.....	14
3.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	15
3.7. Bevillingsregnskabet.....	15
4. Bilag	16
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance.....	16
4.1.1. Noter til balancen.....	16
4.2 Tilskudsfinansierede aktiviteter	16
4.3 IT-omkostninger	16

1. Påtegning


Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Rådet for Socialt Udsatte, CVR 34 73 45 77, er ansvarlig for: § 15.75.66 Rådet for Socialt Udsatte, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2020.

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 indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Rønne, den 8 /3 2021

København, den 19 /3 2021



Ole Kjærgaard
Sekretariatschef
Rådet for Socialt Udsatte

Signe Maria Christensen
Konst. Afdelingschef
Departement

2. Beretning

2.1. Præsentation af Rådet for Socialt Udsatte

Rådet for Socialt Udsatte er nedsat af regeringen for at give socialt udsatte mennesker et talerør. Rådet blev nedsat første gang i 2002.

Rådets 8 -12 medlemmer udpeges af social- og ældreministeren. Medlemmerne udpeges personligt i kraft af deres særlige viden, erfaringer eller indsigt på området. Samlet skal medlemmerne have viden og indsigt i de forskellige målgrupper.

Nuværende formand og rådsmedlemmer blev udpeget 24. januar 2020. Beskikkelsesperioden er til udgangen af 2021. I forbindelse med seneste udpegning, har rådet også fået nye opgaver, hvilket omtales nærmere i afsnit 2.2. Rådet har i den forbindelse iværksat en omfattende proces med involvering af en lang række interessenter – herunder socialt udsatte, sociale organisationer, fagfolk, eksperter, ildsjæle og interessenter med en bredere interesse i det sociale område, da et af målene er at invitere til debat og samtale om bekæmpelse af social udsathed i fremtidens socialpolitik. Disse opgaver har, sammen med en indsats på socialministerens anmodning for at være bindeled mellem det offentlige og socialt udsatte borgere/sociale organisationer m.fl. i COVID-19-indsatsen, udgjort langt størstedelen af Rådets aktivitet i det forgangne år.

COVID-19-situationen har i sig selv haft en markant indvirkning på Rådets mulighed for at afholde aktiviteter og udføre undersøgelser, der fylder meget under normale forhold. Konferencer, møder, Brugernes Bazar (socialt udsattes Folkemøde), seminarer og lignende har det ikke været muligt at afholde fysisk. Rådet har derfor brugt en del kræfter på at lægge aktiviteterne om til digitale begivenheder, hvilket har krævet en del omstilling og medført mindre aktivitet i traditionel forstand jf. tabel 4.

Rådet for Socialt Udsatte hørte i 2020 under Social- og Indenrigsministeriet, men hører fra 21. januar 2021 under Social- og Ældreministeriet, jf. kongelig resolution.

2.1.1. Mission

Rådets opgave er ifølge kommissoriet at være talerør for socialt udsatte. Det er mennesker, som lever med hjemløshed, misbrug, sindslidelse, prostitution, fattigdom eller andre svære sociale problemer. Rådet har bl.a. til opgave at følge situationen blandt socialt udsatte, udgive en årlig rapport og stille forslag til, hvordan indsatsen kan forbedres. Derudover kan regeringen rådføre sig med Rådet efter behov.

2.1.2. Vision

Rådet vil fastholde og udbygge positionen som talerør for socialt udsatte mennesker og være anerkendt blandt politikere, brugere, brugerorganisationer, frivillige sociale organisationer, ministerier, kommuner, pressen, fagfolk, ildsjæle mv. Brugere, brugerorganisationer og frivillige sociale organisationer skal se Rådet som deres stemme i den løbende politiske debat. Rådets forslag til forbedringer skal bidrage til den politiske proces ift. ændringer af lovgivning mv.

2.1.3. Kerneopgaver

Rådet deltager aktivt i den løbende socialpolitiske debat om socialt udsatte, afgiver hørings svar til Folketinget, deltager i arbejdsgrupper og følgegrupper, udgiver publikationer om socialt udsatte enten på grundlag af egne undersøgelser eller rekvirerede undersøgelser og udredninger samt afholder konferencer mv. for at udbrede viden om social udsathed.

Rådet betjenes af et sekretariat, der ved udgangen af 2020 består af en sekretariatschef, en kommunikationskonsulent, 5 politiske konsulenter, en analytiker på halv tid og en kontormedhjælper på kvart tid. Sekretariatet blev flyttet fra København til Rønne pr. 1. oktober 2016.

Rådet drives fra og med 2013 som en selvstændig virksomhed under Social- og Ældreministeriet. Rådet har indgået kontrakt med departementet om levering af regnskabs- og økonomifunktioner, ydelser fra Servicecentret (udsendelser) og HR samt IT og kommunikation (presseklip). Rådets IT-leverancer overgik i november 2017 til Statens IT.

2.2. Ledelsesberetning

Rådet for Socialt Udsatte blev nybeskikket i januar 2020, og arbejdet startede derfor i væsentligt omfang forfra. De tidligere prioriterede socialpolitiske arbejdsområder blev nedprioriteret. I stedet satte Rådet efter anmodning fra social- og ældreministeren fokus på arbejdet med en bredere udsatte- og socialpolitisk debat. Processen skal lede op til forslag om arbejdsgrundlag for et fremtidigt råd, der nedsættes fra 2022 og frem. Arbejdet i 2020 var frem til efteråret koncentreret om informationsindsamling og planlægning. Fra slut august og frem kom der gang i de udadrettede aktiviteter.

I forbindelse med udpegning af nyt råd i januar 2020 blev der nedsat to paneler, som Rådet løbende skal konsultere. Det drejer sig om et landspanel, som består af formænd/repræsentanter for de lokale udsatteråd, og et bruger- og praktikerpanel, der består af repræsentanter for 34 brugerorganisationer og frivillige sociale organisationer.

Krisen som følge af COVID-19 har derudover været altoverskyggende for Rådets arbejde. Først og fremmest som en faktor, der har påvirket socialt udsatte og tilbud til dem, og begrænsning af Rådets muligheder for at arbejde som hidtil, men også opgaven med at facilitere et COVID-19-partnerskab på området for socialt udsatte voksne har fyldt meget. Partnerskabet har haft til opgave at være bindeled mellem civilsamfundet på området og de centrale myndigheder. Derudover har partnerskabet formidlet ideer til inspiration til hinanden om aktiviteter mv. der kan forebygge trivselsproblemer blandt udsatte voksne.

Rådet afsluttede og udgav i 2020 en undersøgelse af socialt udsattes brug af klagesystemet og en undersøgelse blandt socialt udsatte migranter. Endvidere blev der udarbejdet en kort version af SUSY Udsat 2017.

Rådet har deltaget i en række debatter af relevans for socialt udsatte i pressen, deltaget i konferencer, følgegrupper m.v., og Rådets formand har skrevet en række debatindlæg og kronikker, medvirket i mange indslag i medier og deltaget som oplægsholder på web-konferencer mv.

46 kommuner har nu oprettet lokale udsatteråd. Rådet for Socialt Udsatte har de seneste 9 år holdt et årligt dialogmøde med de lokale udsatteråd. Med nedsættelse af landspanelet blev dialogmødet omlagt til landspanelmøder. I 2020 blev mødet afholdt den 28. august. Bruger- og praktikerpanelet mødtes den 23. september. På begge panelmøder var hovedtemaet visioner for en fremtidig udsatte- og socialpolitik

Krisen som følge af COVID-19 og de indførte restriktioner har været en stor udfordring for Rådets arbejde. En del forberedte aktiviteter er udskudt eller aflyst i sidste øjeblik. Samtidig har COVID-19-krisen krævet meget opmærksomhed både politisk og sekretariatsmæssigt, så det ikke har været muligt at erstatte aflyste/udskudte aktiviteter i fornødent omfang. Det afspejler sig i et mindreforbrug på knap 500.000 kr.

Af tabel 1 fremgår Rådet for Socialt Udsattes økonomiske hoved- og nøgletal.

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
(1.000 kr.)	R-2019	R-2020	B-2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-7.002	-7.250	-8.000
Ordinære driftsomkostninger	6.316	6.778	8.500
Resultat af ordinær drift	-686	-472	-
Resultat før finansielle poster	-689	-480	-
Årets resultat	-688	-479	500
Balance			
Anlægsaktiver	-	-	-
Omsætningsaktiver *	34	212	212
Egenkapital	-1.592	-2.072	-1.572
Langfristet gæld	-	-	-
Kortfristet gæld *	-666	-1.169	-1.169
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	-	-	-
Bevillingsandel (pct.)	100	96,6	100
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	6	6	7
Årsværkpris	598	629	629

*Det bemærkes, at der i efteråret 2020 er foretaget en primokorrektion vedrørende feriepengeforpligtelsen. Primokorrekturen er ikke eksplicit afspejlet i tabel 1

Rådet for Socialt Udsattes regnskab viser i 2020 samlede indtægter på 7.250 t.kr. og samlede omkostninger på 6.778 t.kr. Årets resultat er derfor et overskud på 479 t.kr.

Der henvises til afsnit 2.4.2 for en nærmere redegørelse for årsagerne til mindreforbruget.

2.2.1 Hovedkonti

Rådet for Socialt Udsatte er ansvarlig for den hovedkonto, som fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

Drift (1000 kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
15.75.66					
Udgifter	7.000	-	7.000	6.778	-
Indtægter	-	-	-	-257	-
I alt	7.000	0	7.000	6.521	1.946

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Rådet for Socialt Udsattes opgaver og ressourceforbrug fremgår af nedenstående tabel 3.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (1000 kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-2.900	-7	2.343	-564
1. Opfølgning på udviklingen i socialt udsattes situation	-4.100	-250	4.435	85
I alt	-7.000	-257	6.778	-479

0. Generelle fællesomkostninger

Generel ledelse og administration dækker over udgifter til formandens aflønning, løn til kontorfunktionær, dele af sekretariatschefens løn, udgifter til administrationsaftale med departementet, bidrag til Statens Administration, husleje, kontorudgifter mv. Krisen som følge af COVID-19 og de indførte restriktioner har været en stor udfordring for Rådets arbejde. En del forberedte aktiviteter er udskudt eller aflyst i sidste øjeblik. Samtidig har COVID-19-krisen krævet meget opmærksomhed både politisk og sekretariatsmæssigt, så det ikke har været muligt at erstatte aflyste/udskudte aktiviteter i fornødent omfang. Det afspejler sig i et mindreforbrug på godt 500.000 kr. idet det dog bemærkes, at fl-formålet både i 2019 og 2020 har været overbudgetteret og formålet 1. Opfølgning på udviklingen i socialt udsattes situation tilsvarende underbudgetteret. Det vil blive rettet op i den fremtidige budgettering.

1. Opfølgning på udviklingen i socialt udsattes situation

Posten dækker over Rådets udgifter i forbindelse med varetagelse af kernefunktionen som talerør for socialt udsatte samt opgaver med at udarbejde forslag til bedre indsatser for socialt udsatte. Aktiviteterne omfatter udarbejdelse og udgivelse af rapporter, politikoplæg, debatskabende aktiviteter som artikler, opslag på sociale medier, hjemmeside mv., afholdelse møder med landspanel og bruger- og praktikerpanelet, høringssvar og afholdelse af rådsmøder, opfølgning på rådsmøder, deltagelse i arbejdsgrupper i ministerier mv. Aktiviteterne er beskrevet nærmere i tabel 4. I 2020 fik Rådet endvidere til opgave at facilitere et COVID-19 partnerskab på udsatte voksen området. Til det formål fik Rådet tilført 250.000 kr. som en tilskudsfinansieret aktivitet.

2.4. Målrapportering

Målrapporteringen er opdelt i to dele – en for Rådets arbejde i henhold til kommissoriet og en del for sekretariatets drift i henhold til resultatplanen mellem Rådet for Socialt Udsattes sekretariat og Social- og Ældreministeriets departement. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt med rådets aktiviteter i forhold til kommissoriet og en beskrivelse af de opnåede resultater samt en vurdering af, om målene i resultatplanen er opfyldt. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer til de væsentligste mål og resultater.

2.4.1. Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Af tabel 4 fremgår Rådet for Socialt Udsattes mål, undermål og gennemførte aktiviteter for 2018.

Tabel 4: Årets mål og aktiviteter i henhold til kommissoriet

Mål	Udermål	Gennemførte aktiviteter
Hovedopgave 1		
Følge udviklingen i de svageste gruppers situation og fremkomme med forslag til en forbedret indsats	Afholde det nødvendige antal råds-møder	6 halvdagsmøder
	Udgive årsrapport om socialt udsattes situation	Offentliggøres i tilpasset format primo 2021
	Afgive hørings svar	Afgivet 13 hørings svar
	Bred debat om social- og udsattepolitik	32 interviews med centrale aktører 1 møde i landspanel 1 møde i bruger- og praktikerpanel 3 regionale gå hjemmøder (Bornholm, Fredericia og Aarhus) Formidling på sociale medier med 8 korte film med brugere, udgivelse af 3 interviews og 3 opslag på sociale medier (ikke alle film er udgivet i 2020 – 5 venter til 2021, ligesom interviews også udgives i 2021)
	Facilitering af COVID-19-partnerskab på området for udsatte voksne	Deltagelse i møder i sektorpartnerskabet 9 møder afholdt i partnerskabet for udsatte voksne 4 møder mellem facilitatorer af de 3 partnerskaber på socialområdet Gennemførelse af survey blandt interessenter og lokale udsatteråd om COVID-19-håndteringen på udsatteområdet
	Bidrage med viden og debat om socialt udsatte borgers sundhed, sygelighed og trivsel	Udgav og formidlede rapporterne: - Sundhed blandt uregistrerede hjemløse migranter Udsathed giver dårligt helbred (SUSY-pixie) Lighed i sundhed – Rådet for Socialt Udsattes sundhedspolitiske forslag
	Bidrage med viden og debat om problematisk brug af stoffer	Udgav og formidlede opdatering af analysen: - Afvikling af intensiv stofmisbrugsbehandling
	Bidrage med viden og debat om retssikkerhed for socialt udsatte borgere	Udgav og formidlede rapporten: - Socialt udsattes brug af klagesystemet
	Samarbejde med lokale udsatteråd	Styrket lokale udsatteråd ved: - Nedsættelse af landspanel bestående af lokale udsatteråd og afholdelse af stormøde - Afholdelse af tre lokale gå-hjem-møder i samarbejde med lokale udsatteråd - Udgivelse inspirationsmateriale
	Bidrage til debat og oplysning om bedre indsats for socialt udsatte	- 20 debatindlæg - 9 pressemeddelelser - en række optrædener og interviews i medierne, oplæg ved konferencer mv.
Deltagelse i følgegrupper, kontaktudvalg mv.	- 5 i Social- og Indenrigsministeriets regi - 1 i Sundheds- og Ældreministeriets regi - 2 i VIVE - - 1 i Erhvervsministeriets regi - 1 i Udenrigsministeriets regi	

Mål	Undermål	Gennemførte aktiviteter
		<ul style="list-style-type: none"> - 2 i Finansministeriets regi - 1 i Justitia - 1 i Den Sociale Retshjælp - 1 i Købehavns Professionshøjskole - Rådet for Menneskerettigheder

Tabel 4b Årets resultatopfyldelse – Rådets drift

Mål	Resultatkrav	Opnåede resultater	Målopfylde
Mål 1.1 – Budgetoverholdelse	a) Afvigelsen mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat må maksimalt være 0,6 mio. kr. b) Afvigelsen mellem budgetteret resultat i UO2 og realiseret resultat må maksimalt være 0,3 mio. kr.	. Afvigelse -0,1 mio. kr. Årets resultat afviger med et mindreforbrug på 0,479 mio. kr. ift. udgiftsopfølgning 2.	Ikke opfyldt
Mål 1.2 – Compliance for indkøb	I 2020 skal rådet opnå en compliance for indkøb svarende til mindst statens gennemsnit i 2020. Dog må compliance ikke være mindre end rådets niveau i 2019 på 25,00.	Opgørelsen for 2020 viser en compliance for indkøb på 36 pct, hvilket er højere end Rådet for Socialt Udsattes niveau i 2019.	Målet er opfyldt.

2.4.2. Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Rådet har siden nybeskikkelsen i januar 2020 kastet hovedparten af arbejdet ind i den bredere debat af social- og udsattepolitik. Der er gennemført mange interviews med interessenter, gennemført møder med panelerne, afholdt lokale mindre COVID-19-tilpassede høringer og udgivet materiale på sociale medier. Rådets invitationer til debat bliver vel modtaget og sætter gang i debatter, der hvor de kommer ud. Det skal dog bemærkes, at pga. COVID-19-betingede restriktioner har det ikke været muligt at afprøve oplæggene på konferencer og lign. Opslag på sociale medier spredes fint, og når ofte ud til mere end 30.000.

Rådets løbende dialogen med brugerorganisationerne, de frivillige sociale organisationer, ildsjæle og eksperter på området er nu sat i fastere rammer med landspanel og bruger- og praktikerpanel. Panelerne er kommet godt fra start. Opmærksomheden kastes nu på at finde frem til en form, som er mere udbytterigt for alle deltagere uafhængigt af forudsætninger og som giver Rådet bedre indspark til sit arbejde.

Selvom krisen som følge af COVID-19 har lagt store hindringer i vejen for Rådets arbejde, har krisen også åbnet nye muligheder. Rådets arbejde med facilitering af COVID-19-partnerskabet for udsatte voksne har givet en tæt løbende kontakt med mange interessenter på området. Det har også styrket Rådets rolle som en samlende og formidlende faktor på området.

Mindreforbruget har sin forklaring i det nystartede råd, der skulle have tid til at fastlægge og prioritere nye aktiviteter. Dertil kommer, at COVID-19-krisen har betydet aflysning af også større ressourcemæssige satsninger som Brugernes Bazar, der for første gang i 16 år blev aflyst. Der har ikke været den fornødne tid til at udvikle de alternative aktiviteter.

2.5. Forventninger til det kommende år

Det nye råd er nu kørt godt ind. Der er en arbejdsplan og prioriteret ressourcer for 2021. Rådet har i 2021 fået en ekstra bevilling på 500.000 kr. til facilitering af COVID-19-partnerskabet og en ekstra bevilling på 400.000 kr. til udgifter i forbindelse med arbejdsgruppe om ny civilsamfundsstrategi. Det forventes, at rådet vil bruge bevillingen for 2021 fuldt ud. Rådet har fået adgang til et merforbrug på 500.000 kr. i forbindelse med opstart af SUSY Udsat 2022.

Af tabel 5 fremgår Rådet for Socialt Udsattes forventninger til det kommende år i forhold til bevilling og øvrige indtægter samt udgifter.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

(1.000 kr.)	Regnskab 2020	Budget 2021
Bevilling og øvrige indtægter	-7.257	-8.000
Udgifter	6.778	8.500
Resultat	-479	500

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Rådet for Socialt Udsatte følger den regnskabspraksis, som er beskrevet i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Den anvendte regnskabspraksis er baseret på omkostningsprincippet for aktiviteter finansieret under bevillingstypen driftsbevilling. Kilde til regnskabet i årsrapporten er SKS og Navision Stat.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 47 t.kr.

3.2. Resultatopgørelse

Af tabel 6 fremgår Rådet for Socialt Udsattes resultatopgørelse for 2019 for hele det omkostningsbaserede område.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-7.000	-7.000	-8.000
Salg af varer og tjenesteydelser			
- Eksternt salg af varer og tjenester	-	-	-
- Internt statsligt salg af varer og tjenester	-2	-	-
Tilskud til egen drift	-	-250	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-7.002	-7.250	-8.000
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
- Husleje	99	100	100
Forbrugsomkostninger i alt	99	100	100
Personaleomkostninger			
- Løn	3.269	3.639	3.769
- Pension	490	564	584
- Lønrefusion	-206	-256	-29
- Andre personaleomkostninger	8	23	-
Personaleomkostninger i alt	3.560	3.970	4.324
Af - og nedskrivninger	-	-	-
Intern køb af varer og tjenesteydelser	822	921	630
Andre ordinære driftsomkostninger	1.835	1.786	3.447
Ordinære driftsomkostninger i alt	6.316	6.778	8.500
Resultat af ordinær drift	-686	-472	500
Andre driftsposter			
- Andre driftsindtægter	-3	-7	-
- Andre driftsomkostninger	-	-	-
Resultat før finansielle poster	-689	-479	500
Finansielle poster			
- Finansielle indtægter	-	-	-
- Finansielle omkostninger	1	-	-
Resultat før ekstraordinære omkostninger	-688	-479	500
Ekstraordinære poster			

- Ekstraordinære indtægter	-	-	-
- Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-688	-479	500

Krisen som følge af COVID-19 og de indførte restriktioner har været en stor udfordring for Rådets arbejde. En del forberedte aktiviteter er udskudt eller aflyst i sidste øjeblik. Samtidig har COVID-19-krisen krævet meget opmærksomhed både politisk og sekretariatsmæssigt, så det ikke har været muligt at erstatte aflyste/udskudte aktiviteter i fornødent omfang. Det afspejler sig i et mindreforbrug på 479.000 kr.

Af tabel 7 fremgår resultatdisponeringen for 2019 for Rådet for Socialt Udsatte.

Tabel 7: Resultatdisponering

Note	Disponering (1.000 kr.)	Beløb
	Disponeret til bortfald	-
	Disponeret til udbytte til statskassen	-
	Disponeret til overført overskud	479

Årets resultat udgør et overskud på 479 t.kr., som tilføres egenkapitalen.

3.3. Balancen

Af tabel 8 fremgår Rådet for Socialt Udsattes balance ultimo 2019.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (1.000 kr.)	2019	2020	Note	Passiver (1.000 kr.)	2019	2020
1	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-126	-126
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-		Bortfald af årets resultat	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-		Udbytte til staten	-	-
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-1.466	-1.946
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		Egenkapital i alt	-1.592	-2.072
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	2	Hensatte forpligtelser	-50	-50
	Inventar og it-udstyr	-	-		Langfristede gældsposter		
	Materielle anlægsaktiver i alt	-	-		FF4 Langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	-	-
	Statsforskrivning	126	126		Prioritets gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	126	126		Langfristet gæld i alt	-	-
	Anlægsaktiver i alt	126	126		Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-164	-556
	Varebeholdninger	-	-		Anden kortfristet gæld	-31	-45
	Tilgodehavender *	34	214		Skyldige feriepenge *	-472	-213
	Periodeafgrænsningsposter	-	-2		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-355
	Værdipapirer	-	-		Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	-	-
	FF5 Uforrentet konto	1.420	2.149		Kortfristet gæld i alt	-666	-1.169
	FF7 Finansieringskonto	730	804		Gæld i alt	-666	-1.169
	Likvide beholdninger i alt	2.149	2.953		Passiver i alt	-2.309	-3.291
	Omsætningsaktiver i alt	2.183	3.165				
	Aktiver i alt	2.309	3.291				

Anm. 1: Det bemærkes, at der i efteråret 2020 er foretaget en primokorrektion vedrørende feriepengeforpligtelsen. Primokorrektionen er ikke eksplicit afspejlet i balancen

3.4. Egenkapitalforklaring

Af tabel 9 fremgår forklaring på Rådet for Socialt Udsattes egenkapital.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Egenkapitalforklaring (1.000 kr.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	-126	-126
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-126	-126
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivning	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-778	-1.466
+ primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ regulering af det overførte overskud	-	-
+ overført fra årets resultat	-688	-479
- bortfald	-	-
- udbytte til staten	-	-
+ overførsel af reserveret bevilling	-	-
Overført overskud ultimo	-1.466	-1.946
Egenkapital ultimo	-1.592	-2.072

Rådet for Socialt Udsatte har i 2020 haft et mindreforbrug på 479.000 kr. som er overført til egenkapitalen, der således vokser til godt 2 mio. kr. med udgangen af 2020. Rådet er opmærksom på, at der ikke fremover skal generes overskud. I 2021 har Rådet fået tilladelse til at budgettere med et merforbrug i forhold til bevillingen på 500.000 kr., der vil resultere i et fald i egenkapitalen.

3.5 Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

1.000 kr.	2020
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-
+Låneramme	1.000
Udnyttelsesgrad i pct.	-

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Af tabel 11 fremgår opgørelsen af lønsumsloftet for Rådet for Socialt Udsatte.

Tabel 11: Opgørelse af lønsumsloft

Hovedkonto (1.000 kr.)	15.75.66
Lønsumsloft FL	4.700
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker	4.700
Lønforbrug under lønsumsloft	3.970
Difference	730
Akk. opsparing ultimo 2019	4.025
Akk. opsparing ultimo 2020	4.755

3.7. Bevillingsregnskabet

Af tabel 12 fremgår bevillingsregnskabet indeholdende indtægter og udgifter på hovedkontoniveau som opgjort i Rådet for Socialt Udsattes bevillingsafregning.

Tabel 12: Bevillingsregnskab for 15.75.66.

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	(1.000 kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
15.75.66	Rådet for Socialt Udsatte	Driftsbevilling	Udgifter	7.000	6.778	222	0
			Indtægter	0	-257	257	0
I alt				7.000	6.521	479	1.946

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til balancen

- 1) Rådet for Socialt Udsatte har ingen materielle eller immaterielle anlægsaktiver.
- 2) Hensatte forpligtigelser vedrører løn. Det er hensat 50.000 kr. for 2020.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tilskudsregnskabet udarbejdes for de tilskudsfinansierede aktiviteter, som Rådet for Socialt Udsatte har, herunder tilskudsfinansieret forskning.

Tabel 19 over tilskudsfinansierede aktiviteter

Ordning (1.000 kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
COVID-19-partnerskab	0	250	-251	-1	0

4.6 IT-omkostninger

Tabel 22 om IT-omkostninger

Hovedkonto (1.000 kr.)	
IT-systemdrift	2
It-vedligehold	115
Udgifter IT-varer til forbrug	22
I alt	138

Note: Rådet for Socialt Udsatte får leverancerne fra Statens IT via Social- og Indenrigsministeriets departement via den indgåede administrationsaftale.