

Årsrapport for



Det Centrale Handicapråd  
2019

## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning.....	2
2. Beretning.....	3
2.1. Præsentation af Det Centrale Handicapråd.....	3
2.2. Ledelsesberetning .....	3
2.2.1. Bekæmpelse af fordomme om handicap og forbedring af holdninger.....	4
2.2.2. Ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser .....	4
2.2.3. Bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap .....	4
2.2.4. Tillid i mødet mellem borgere og det offentlige.....	5
2.2.5. Kommunale Handicapråd .....	5
2.2.6. På de interne linjer .....	5
2.2.7. Hovedkonti .....	7
Kerneopgaver og Ressourcer.....	7
2.2.8. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt.....	7
2.3. Målrapporing .....	8
2.3.1. Målrapporing 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse .....	8
2.3.2. Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger .....	8
2.4. 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 .....	15
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance .....	15
4.1.1. Noter til balancen .....	15
4.6. Bilag om IT-omkostninger .....	16

## 1. Påtegning

Årsrapporten omfatter hovedkonto på finansloven, som Det Centrale Handicapråd, CVR 33 25 79 61, er ansvarlig for: § 15.11.24 Det Centrale Handicapråd, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2019.

Det tilkendegives hermed:

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

Brovst, den 2/3 2020



Peter Frederiksen  
Sekretariatschef  
Det Centrale Handicapråd

København, den 13/3 2020



Mette Dige Rønholt  
Afdelingschef  
Departementet,  
Social- og Indenrigsministeriet

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Det Centrale Handicapråd

Det Centrale Handicapråd rådgiver i handicapspørgsmål og er et forum for dialog mellem centrale aktører på handicapområdet. Rådet er nedsat i medfør af lov om retssikkerhed og administration på det sociale område. Ifølge denne lov påhviler det rådet:

- at drøfte og vurdere udviklingen i samfundet for personer med handicap på baggrund af FN's Konvention om rettigheder for personer med handicap,
- at arbejde for en bred inklusion i samfundet, herunder tilgængelighed, således at mennesker med handicap bliver en del af samfundet på lige fod med andre og sikres størst mulig frihed til selv at bestemme og tage ansvar og
- at formidle information med henblik på at bekæmpe stereotyper, fordomme og skadelig praksis i forhold til personer med handicap og at fremme bevidstheden om evner hos og bidrag fra personer med handicap.

Rådet består af én formand og 16 medlemmer, der udpeges af social- og indenrigsministeren, heraf:

1. Fem medlemmer efter indstilling fra Danske Handicaporganisationer
2. Ét medlem efter indstilling fra KL
3. Ét medlem efter indstilling fra Danske Regioner
4. Ét medlem efter indstilling fra Statens Byggeforskningsinstitut
5. Ét medlem efter indstilling fra Boligselskabernes Landsforening
6. Ét medlem efter indstilling fra Landsorganisationen i Danmark
7. Ét medlem efter indstilling fra Dansk Arbejdsgiverforening
8. Ét medlem efter indstilling fra DI Transport
9. Ét medlem efter indstilling fra IT-Universitetet i København
10. Ét medlem efter indstilling fra Danmarks Pædagogiske Universitetsskole

Social- og indenrigsministeren udpeger herudover to personlige medlemmer af rådet.

Institut for Menneskerettigheder og Social- og Indenrigsministeriet deltager med hver én observatør i rådets arbejde.

Det Centrale Handicapråd hører under Social- og Indenrigsministeriet og drives som en selvstændig statsinstitution og finansieres over finansloven (§ 15.11.24). Rådet er uafhængigt og bistås af et sekretariat.

### 2.2. Ledelsesberetning

2019 har været et tæt pakket år for Det Centrale Handicapråd og på det handicappolitiske område. Sekretariatet er udflyttet til Brovst som en del af Bedre Balance II, og samtidig har det handicappolitiske område som fortjent fyldt meget i medier, politik og offentlighed.

Det Centrale Handicapråd har i Vision 2022 valgt at fokusere på syv temaer i rådsperioden: Fordomme/holdninger, sundhed, uddannelse, viden, livskvalitet, digitalisering og tillid. Rådet har i 2019 særligt haft fokus på temaerne:

- Bekæmpelse af **fordomme** om handicap og forbedring af holdninger.
- Ligebehandling i forebyggelse og adgang til **sundhedsydelser**.
- Bedre vilkår for og adgang til **uddannelse** for unge med handicap.
- **Tillid** i mødet mellem borgeren og det offentlige.
- Derudover fokuseres der kontinuerligt på at understøtte og styrke de **kommunale handicapråd**.

### **2.2.1. Bekæmpelse af fordomme om handicap og forbedring af holdninger**

I februar 2019 offentliggjorde Det Centrale Handicapråd en undersøgelse, som viste en stigning i danskernes fordomme og usikkerheder, når det kommer til at have en kollega med handicap. Undersøgelsen har givet anledning til debat i landsdækkende medier.

Det Centrale Handicapråd lancerede i april 2019 kampagnen "Sød, sej og særlig - Min ven med handicap" målrettet børn i 2.-4. klasse. Kampagnen består af små film om venskaber mellem børn med og uden handicap samt undervisningsmateriale og en samtaleguide, som kan bruges af forældre og fagfolk. Kampagnen fik en yderst positiv modtagelse og omtale i den landsdækkende presse, og kampagnefilmene nåede ud til ca. 400.000 på sociale medier. Evalueringen af kampagnen peger på, at undervisningen i kampagnematerialet bidrager til at ændre holdninger og nedbryde fordomme.

Det Centrale Handicapråd er i 2019 løbende holdt orienteret af daværende Børne- og Socialministerium om det pågående arbejde med at afklare de økonomiske konsekvenser af at indføre et krav om rimelig tilpasning i lov om forbud mod forskelsbehandling på grund af handicap. Rådet har opfordret social- og indenrigsminister Astrid Krag til at fortsætte arbejdet med at få "rimelig tilpasning" indarbejdet i loven og har gentaget opfordringen om at iværksætte en målrettet kommunikationsindsats om lov om forbud mod forskelsbehandling på grund af handicap.

### **2.2.2. Ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser**

Det Centrale Handicapråd har arbejdet videre med initiativer igangsat i 2018, som har til hensigt at sikre ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser, herunder har rådet fastholdt vigtigheden af en gentagelse af undersøgelserne "Sundheden blandt voksne med udviklingshæmning" og "Sundhedsprofil for voksne med helbredsrelateret aktivitetsbegrænsning og fysisk funktionsnedsættelse". Ultimo 2019 har sundhedsministeren tilkendegivet, at der i 2020 igangsættes en gentagelse af undersøgelserne.

Det Centrale Handicapråd har i 2019 arbejdet for en udbredelse af anvendelsen af "sundhedstjek" for personer med handicap i alle landets kommuner og regioner. Sundhedsstyrelsen offentliggjorde i november 2019 en evaluering af fire kommunale forsøg med sundhedstjek, og evalueringen viste et stort potentiale i at indføre årlige sundhedstjek. Det Centrale Handicapråd har anbefalet social- og indenrigsministeren og sundhedsministeren at gå i dialog med KL, Danske Regioner og PLO om rammevilkår og en generel model for kommunernes og regionernes anvendelse af sundhedstjek.

Det Centrale Handicapråd har i 2019 endvidere været i dialog med Danske Regioner med henblik på at få igangsat initiativer til forbedring af tilgængeligheden til sundhedsklinikker, forenkling og ensretning af de komplicerede regler for befordring og befordringsgodtgørelse i forbindelse med sundhedsydelser samt tiltag for at sikre mennesker med handicap bedre vilkår for deltagelse i nationale screeningsprogrammer. Rådet har ligeledes rettet henvendelse til sundhedsministeren og opfordret til, at der iværksættes en generel undersøgelse af, hvilke barrierer der forhindrer personer med handicap i at deltage i de vedtagne screeningsprogrammer, og hvilke initiativer der skal sikre, at mennesker med handicap modtager et reelt tilbud om at deltage i screeningsprogrammerne. Der arbejdes videre med disse initiativer i 2020.

### **2.2.3. Bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap**

Det Centrale Handicapråd er optaget af at sikre bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap. På opfordring fra rådet har Undervisningsministeriet i 2019 iværksat en omfattende VIVE-undersøgelse om uddannelsesresultater og -mønstre for børn og unge med handicap. Det Centrale Handicapråd har bidraget til at kvalificere opdraget til undersøgelsen.

Det Centrale Handicapråd har i 2019 haft opmærksomhed på implementeringen af den Forberedende grunduddannelse (FGU) og anbefalede den tidligere undervisningsminister, at der allerede fra FGU'ens start indsamles relevant data til en løbende monitorering af, hvorvidt uddannelsen fungerer efter hensigten, ligesom det blev anbefalet, at ministeren er opmærksom på, at der ikke sker et målgruppeskred af unge med handicap fra den Særligt Tilrettelagte Uddannelse (STU) til FGU. Ministeren har i sit svar forsikret om, at der etableres et følgeforskningsprogram, som skal sikre systematisk opfølgning på implementering, fremdrift og effekt af uddannelsen, og at der herunder også vil være opfølgning på kommunernes målgruppevurderingspraksis.

#### **2.2.4. Tillid i mødet mellem borgere og det offentlige**

Der er sprækker i tilliden mellem borgere og kommuner på det specialiserede socialområde. På trods af en række igangsatte initiativer fra både den tidligere regering, KL og kommunerne tyder det på, at tilliden mellem borger og system ikke er forbedret. Det Centrale Handicapråd har i 2019 besluttet at planlægge en gentagelse af den gap-analyse, som rådet fik udarbejdet i 2015, med henblik på at kunne kvalificere dialogen mellem de centrale aktører og den offentlige debat. Rådets formand har sammen med social- og indenrigsministeren adresseret tillidstemaet i mediernes, ligesom formanden har italesat behovet for aktuel viden til brug for gennemtænkte og langsigtede løsninger på Socialstyrelsens og Ankestyrelsens fælles konference om retssikkerhed for mennesker for mennesker med handicap.

#### **2.2.5. Kommunale Handicapråd**

Det Centrale Handicapråd arbejder løbende med at understøtte og styrke de kommunale handicapråds arbejde. Det Centrale Handicapråd gennemførte ved årsskiftet 2018/2019 en spørgeskemaundersøgelse blandt formændene for de kommunale handicapråd med spørgsmål om deres opfattelse af de handicappolitiske vilkår og prioriteringen af en række udvalgte temaer. Rådet foretog desuden en kvalitativ kortlægning af alle kommunale handicappolitikker. Undersøgelserne konkluderer samlet set, at stort set alle kommuner har en handicappolitik, men at flere er af ældre dato, og at de fleste er formuleret som generelle visioner uden konkrete mål og årlige handleplaner. Desuden forholder kun få handicappolitikker sig til FN's Handicapkonvention.

Det Centrale Handicapråd har derfor i 2019 udarbejdet et inspirationsmateriale til revidering af kommunale handicappolitikker, som præsenteres i forbindelse med "Handicaprådenes Dag 2020".

#### **2.2.6. På de interne linjer**

Organisatorisk fortsætter DCH med at styrke den fælles sekretariatsbetjening med Frivilligrådet. Det blev i 2019 besluttet i samråd med departementet at arbejde hen mod en juridisk sammenlægning af Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet, med Det Centrale Handicapråds hovedkonto som bærende hovedkonto. Sammenlægningen skal fremadrettet frigive driftsmidler hos begge råd, samt afskaffe den interne fakturering mellem rådene. Sammenlægningen er en realitet pr. 1. januar 2020.

Det Centrale Handicapråd overgik medio 2019 som følge af kongelig resolution til Statens IT (SIT). Overgangen var præget af store udfordringer. Ligesom den juridiske sammenlægning arbejder SIT, Det Centrale Handicapråd og departementets IT-supportere på at få Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd underlagt samme IT-struktur hos SIT. Det skal ligeledes medføre, at udgiftsniveauet reduceres.

2019 var året, hvor udmøntningen af Det Centrale Handicapråds bidrag til Bedre Balance II blev effektueret. Det Centrale Handicapråds sekretariat flyttede den 1. september 2019 fra København til Stationsvej 10 i Brovst. Konsekvensen heraf har naturligt været et vidensstab. Der har i den forbindelse været tilstræbt overleveringsperioder i den løbende udskiftning af medarbejderne, og de nye medarbejdere er godt på vej ind i områderne.

I 2019 har rådet haft ordinære driftsomkostninger på samlet 9,9 mio. kr. Årets resultat er således et underskud på 0,9 mio. kr.

Af tabel 1 fremgår Det Centrale Handicapråds samlede økonomiske hoved- og nøgletal:

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

<b>Hovedtotal</b>			
<b>(1.000 kr.)</b>	<b>Regnskab 2018</b>	<b>Regnskab 2019</b>	<b>Budget 2020*</b>
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-6.928	-8.782	-11.600
Ordinære driftsomkostninger	7.088	9.947	11.600
Resultat af ordinær drift	161	1.165	0
Resultat før finansielle poster	147	927	0
Årets resultat	149	938	0
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	0	0	0
Omsætningsaktiver	493	800	940
Egenkapital	-2.954	-2.016	-3.749
Langfristet gæld	0	0	0
Kortfristet gæld	-1.075	-959	-2.026
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	0	0	0
Bevillingsandel (pct.)	84	76	100
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	8	9	14
Årsværkpris	593	642	593

*\*Note: Med finansloven for 2020 er § 15.64.66. Det Centrale Handicapråd og § 15.71.66. Frivilligrådet tilknyttet samme virksomhed. Derfor det store udsving i budget 2020 ift. foregående års regnskab, der alene har afspejlet Det Centrale Handicapråds regnskab. Dette gælder for både resultatopgørelse, balance og personaleoplysninger.*

Det budgetterede merforbrug på 1,2 mio. kr. i 2019 blev godkendt af det daværende Børne- og Socialministeriets departement og skyldtes bl.a. etableringsomkostninger til Statens-IT samt udflytning til Brovst.

Den beregnede gennemsnitlige årsværkspris dækker over en række deltidsansættelser og delte årsværk mellem Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd (sekretariatschef, souschef, kommunikationschef, to kommunikationsmedarbejdere, to administrative medarbejdere og student). Herudover indgår honorar til formanden i lønudgifter. Der skal derfor tages forbehold for årsværksprisen i Det Centrale Handicapråd.

## 2.2.7. Hovedkonti

Det Centrale Handicapråd er ansvarlig for den hovedkonto, som fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Virksomhedens hovedkonti

Drift (1.000 kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
	FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
<b>15.64.66</b>					
Udgifter	7.000	0	7.000	9.958	
Indtægter	-300	0	-300	-2.320	
<b>I alt</b>	<b>6.700</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>7.638</b>	<b>1.900</b>

Note: Det bemærkes, at der ses en uoverensstemmelse ml, hvad der fremgår af SKS, og hvad der er det reelle billede. Tabel 2 viser det retvisende billede ift. Det Centrale Handicapråds bevilling, mens SKS viser både Det Centrale Handicapråds og Frivilligrådets bevilling. Dette er en fejl og vil først have effekt fra 2020 ifm. sammenlægningen af de to institutioner.

## Kerneopgaver og Ressourcer

### 2.2.8. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Det Centrale Handicapråds opgaver og ressourceforbrug fremgår af nedenstående tabel 3.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (1.000 kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-3.250	-1.982	6.266	1.034
1. Rådsarbejde, herunder projekter	-3.450	-337	3.693	-94
<b>I alt</b>	<b>-6.700</b>	<b>-2.320</b>	<b>9.958</b>	<b>938</b>

Note: Indtægt på 0,3 mio. kr. er fordelt ligeligt på de 2 FL-formål

#### 0. Generelle fællesomkostninger

Opgaverne omfatter økonomi, administration og ledelsesfunktion i relation til rådets aktiviteter og rådssekretariatet, herunder udgifter til driftsaftalen med Social- og Indenrigsministeriets departement – og herunder IT-tillægsaftalen efter overgangen til Statens IT, diverse gebyrer for Moderniseringsstyrelsen og Statens Administrations ydelser, diverse rapporteringer, IT-systemer, journal samt husleje og drift. Endvidere indgår administrativ og ledelsesmæssig indsats i forbindelse med tilskudsfinansierede opgaver.

#### 1. Rådsarbejde, herunder projekter

Posten dækker over rådets udgifter i forbindelse med rådsarbejdet. Som led i dette er der i 2019 blandt andet brugt ressourcer på en undersøgelse om fordomme på arbejdsmarkedet vedrørende kolleger med handicap, en større kampagne målrettet folkeskolens yngste elever omhandlende viden og holdninger om børn med handicap samt en kortlægning af kommunale handicappolitikker efterfulgt af en publikation til inspiration for kommunernes udvikling af nye handicappolitikker, der lanceres i 2020. Endelig blev der brugt ressourcer på Det Centrale Handicapråds årsmøde i februar, hvor 235 deltagere inspirerede hinanden og diskuterede handicappolitik på lokalt og nationalt niveau.



## 2.3. Målrapportering

Målrapporteringen er foretaget i henhold til de opstillede mål i resultatplanen mellem Det Centrale Handicapråds sekretariatschef og Social- og Indenrigsministeriets departement. Under afsnit 2.4.1. indgår en skematisk oversigt med en beskrivelse af de opnåede resultater samt en vurdering af, om målet er opfyldt. Under afsnit 2.4.2. indgår en række uddybende kommentarer til de væsentligste mål og resultater.

### 2.3.1. Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Af tabel 4 fremgår en skematisk oversigt over elementer i resultatplanen og de opnåede resultater.

Tabel 4 Årets resultatopfyldelse – Rådets drift

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<b>Mål 1. Budgetoverholdelse</b>	<i>Afvigelsen i forhold til grundbudgettet må maksimalt være på 2 pct. og afvigelsen i forhold til 2. udgiftsopfølgning må maksimalt være på 1 pct.</i>	Årets resultat afviger 3,9 procent, i forhold til grundbudgettet – Årets resultat afviger 3,7 procent, i forhold til Udgiftsopfølgning 2.  Afvigelsen skyldes primært et budgetteret beløb til et potentielt udestående hos en tidligere IT-leverandør. Den sag blev ikke afsluttet i 2019.	Ikke opfyldt.
<b>Mål 2. Flytning af Det Centrale Handicapråds sekretariat fra København til Brovst</b>	<i>Det Centrale Handicapråd skal gennemføre en flytning af sekretariatet fra København til Brovst, således at flytningen er afsluttet ved udgangen af 3. kvartal 2019. Hermed har Det Centrale Handicapråd opfyldt kravene til flytning af statslige arbejdspladser, jf. publikationen om Bedre Balance II fra januar 2018, og fulgt den udmeldte implementeringsplan.</i>	Det Centrale Handicapråd er udflyttet pr. 1. september 2019 på den nye adresse på Stationsvej 10, 9460 Brovst.	Opfyldt.
<b>Mål 3 – Det Centrale Handicapråds sekretariat skal leve op til niveau 4 i ISO 27001-modenhedsmåling for informationssikkerhed</b>	<i>Det Centrale Handicapråds sekretariat skal i 1. kvartal 2019 foretage en gennemgang af kravene for niveau 4 i ISO 27001. Dette skal ske med henblik på at identificere de aktiviteter, der skal iværksættes for at kravene kan indfries, således at Det Centrale Handicapråds sekretariat bidrager til, at Børne- og Socialministeriet når niveau 4 i modenhedsmålingen. Gennemgangen af kravene skal ske i samarbejde med departementets fagpersoner. De identificerede aktiviteter iværksættes og afsluttes inden udgangen af 2019.</i>	Det Centrale Handicapråd har i marts 2019 foretaget en gennemgang af kravene for niveau 4 i ISO27001. Denne gennemgang har bidraget til daværende Børne- og Socialministeriets besvarelse i forbindelse med ISO27001-modenhedsmålingen 2019.  Ifølge Social- og Indenrigsministeriet er Det Centrale Handicapråd som mindre institution ikke længere omfattet af målingen, og departementet vil håndtere ISO-modenhedsmålingerne på ministerområdet.	Opfyldt.

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

*Mål 1 – Budgetoverholdelse. Budgettet er ikke overholdt i indeværende år.* Totalt set er der et underskud på 0,9 mio. kr. Sekretariatet fik en merbevilling på 1,2 mio. kr., til udflytningen, der blev finansieret via egenkapitalen. Af denne merudgift blev der realiseret 0,9 mio. kr., hvilket efterlader et mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at sekretariatet (i udgiftsopfølgning 4) afsatte midler til et udestående hos en tidligere IT-leverandør. Sagen blev ikke afsluttet i 2019, og derfor er udgiften ikke realiseret.

*Mål 2 – Flytning af Det Centrale Handicapråds sekretariat fra København til Brovst.* Flytningen af Det Centrale Handicapråds sekretariat, blev effektueret den 1. september 2019. Indtil den dato havde Det Centrale Handicapråds sekretariat et satellitkontor i Aalborg, hvor de nye medarbejdere havde midlertidig arbejdsplads, indtil kontoret i Brovst kunne overleveres. Ud over det umiddelbare tab af viden, har udflytningen haft indflydelse på arbejdet i sekretariatet, da entreprenørerne på det nye kontors ombygning gik konkurs. Efter overleveringen begyndte der at opstå problemer med udførslen og driften af bygningen, og sekretariatet er primo 2020 ikke i mål med dette endnu.

*Mål 3 – Det Centrale Handicapråds sekretariat skal leve op til niveau 4 i ISO 27001-modenhedsmåling for informationssikkerhed.* Sekretariatet gennemgik i marts 2019, kravene for niveau 4, i ISO27001. Gennemgangen bidrog til daværende Børne- og Socialministeriets samlede ISO27001-besvarelse. Efter henvendelse til departementet angående målingen for 2. halvår, får sekretariatet et svar fra Philip Bujnoch, JURA/CPR, at Det Centrale Handicapråds undtages fra at bidrage til modenhedsmålingen, grundet institutionens størrelse.

Det Centrale Handicapråds sekretariat har opfyldt 2 ud af 3 mål.

## **2.4. Forventninger til det kommende år**

Det Central Handicapråd følger fortsat den fastsatte procesplan for implementering af arbejdsgrundlaget for rådperioden (Vision 2022). Visionen indeholder syv temaer, som rådet arbejder med hen over perioden. I 2020 fortsætter Det Centrale Handicapråd arbejdet med at bekæmpe fordomme og forbedre holdninger til mennesker med handicap, idet rådet arbejder for at videreudvikle kampagnen "Min ven med handicap" og det tilhørende undervisningsmateriale til børn i de lidt ældre klasser i folkeskolen samt samtaleguides til forældre og fagpersoner.

Rådet fortsætter også arbejdet med de igangsatte indsatser for sikre ligebehandling i forebyggelse og adgang til sundhedsydelser. På uddannelsesstemaet har rådet i 2019 arbejdet for at få en tilbunds gående undersøgelse af uddannelsesresultater og -mønstre for børn og unge med handicap. Det Centrale Handicapråd har bidraget til at kvalificere opdraget til undersøgelsen og vil på baggrund af resultaterne, som forventes offentliggjort i marts 2020, igangsætte initiativer med henblik på at bedre vilkår for og adgang til uddannelse for unge med handicap.

Det Centrale Handicapråd vil i 2020 arbejde videre med temaet tillid i mødet mellem borger og det offentlige og har besluttet at planlægge en gentagelse af den gap-analyse, som rådet fik udarbejdet i 2015. Undersøgelsen viste dengang store forskelle i oplevelsen af mødet hos henholdsvis mennesker med handicap og sagsbehandlere og ledere i kommunerne. Gentagelsen af gap-analysen skal styrke viden om tillidskløften og belyse det aktuelle omfang og forskelle i kommunernes praksis. Med henblik på at få udbredt viden om gode indsatser vil den kommende gap-analyse også afdække positive erfaringer fra kommuner, som har arbejdet specifikt med at bedre tilliden. Gap-analysen skal bidrage med nye perspektiver til den vigtige debat, og analysen vil danne baggrund for initiativer, som igangsættes efterfølgende.

Det Centrale Handicapråd har løbende beskæftiget sig med at sikre bedre data og statistik på handicapområdet, herunder bedre registrering vedrørende børn og unge i kommuner, forbedring af data i Danmarks Statistik samt i redegørelser fra regeringen. Rådet fortsætter arbejdet i 2020. Rådet tager i 2020 desuden fat på at indkredse muligheder og udfordringer for mennesker med handicap i forhold til den stigende digitalisering i samfundet, herunder mødet med det offentlige system, ligesom rådet vil have fokus på, hvordan man sikrer livskvalitet for mennesker med handicap, herunder vil rådet arbejde med at afdække, hvordan man kan måle på livskvalitet, hvis der ikke udelukkende skal måles på beskæftigelse og indkomst.

Rådet vil fortsat arbejde med at udvikle de gode relationer til de kommunale handicapråd og afholder i 2020 Handicaprådenes Dag, hvor temaet vil være kommunale handicappolitikker. På dagen præsenteres en ny publikation om kommunale handicappolitikker med fokus på handlingsorientering, opfølgning og konkret anvendelse af FN's Handicapkonvention. Sekretariatet vil i 2020 desuden i samarbejde med COK afholde en række temadage for kommunale handicapråd.

Som konsekvens af sekretariatets udflytning til Brovst i september 2019 har der været en stor udskiftning af medarbejdere. Der har i 2019 været fokus på at overdrage og opbygge viden og netværk hos de nye medarbejdere og sikre en stabil sekretariatsbetjening af rådet og rådsformanden, og der vil i 2020 være fokus på faglighed og konsolidering af sekretariatet.

Af tabel 5 fremgår Det Centrale Handicapråds forventninger til det kommende år i forhold til bevilling og øvrige indtægter samt udgifter. Grundet sammenlægning af Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet pr. 1.1. 2020, med førstnævnte institution som virksomhedsbærende hovedkonto, ses der et udsving. Dvs. budget 2020 for Fællessekretariatet for Det Centrale Handicapråd og Frivilligrådet indgår i Det Centrale Handicapråds årsrapport.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

(1.000 kr.)	Regnskab 2019	Budget 2020
Bevilling og øvrige indtægter	-9.020	-11.908
Udgifter	9.958	11.908
<b>Resultat</b>	<b>938</b>	<b>0</b>

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Det Centrale Handicapråd 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, Navision Stat og FL19.

### 3.2. Resultatopgørelse

Af tabel 6 fremgår Det Centrale Handicapråds resultatopgørelse for 2019 for hele det omkostningsbaserede område.

Tabel 6: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Budget 2020*
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Bevilling	-5.800	-6.700	-11.600
Salg af varer og tjenesteydelser	-1.128	-2.082	0
- Eksternt salg af varer og tjenester	-47	0	0
- Internt statsligt salg af varer og tjenester	-1.081	-2.082	0
Tilskud til egen drift	0	0	0
Gebyrer	0	0	0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-6.928</b>	<b>-8.782</b>	<b>-11.600</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger			
- Husleje	163	497	542
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>163</b>	<b>497</b>	<b>542</b>
Personaleomkostninger			
- Løn	4.333	4.873	6.476
- Pension	664	650	789
- Lønrefusion	-76	-33	0
- Andre personaleomkostninger	-104	44	0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>4.817</b>	<b>5.534</b>	<b>7.265</b>
Af - og nedskrivninger	0	0	0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	813	1.153	868
Andre ordinære driftsomkostninger	1.295	2.763	3.233
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>7.088</b>	<b>9.947</b>	<b>11.908</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>161</b>	<b>1.165</b>	<b>308</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
- Andre driftsindtægter	-14	-239	-308
- Andre driftsomkostninger	0	0	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>147</b>	<b>926</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
- Finansielle indtægter	0	0	0
- Finansielle omkostninger	2	11	0
<b>Resultat før ekstraordinære omkostninger</b>	<b>149</b>	<b>938</b>	<b>0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
- Ekstraordinære indtægter	0	0	0
- Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>149</b>	<b>938</b>	<b>0</b>

Note: \* Det Centrale Handicapråd er pr. 1.1. 2020 lagt sammen med Frivilligrådet med førstnævnte institution som virksomhedsbærende hovedkonto. Dvs. budget 2020 for begge institutioner indgår i Det Centrale Handicapråds årsrapport.

Det bemærkes, at den store stigning i køb og salg af varer og tjenesteydelser skyldes samlokaliseringen mellem Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd, hvor løn og driftsudgifter faktureres mellem de to råd. I 2019 har der været en yderligere stigning grundet udflytning, hvilket bl.a. har forårsaget perioder med dobbelt husleje, overlappende bemanning og betydelige rejseomkostninger i transitionsperioden frem til den endelige etablering i Brovst i efteråret 2019.

Af tabel 7 fremgår resultatdisponering 2019 for Det Centrale Handicapråd.

*Tabel 7: Resultatdisponering*

<b>Disponering (1.000 kr.)</b>	<b>Beløb</b>
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-938

Årets resultat udgør et underskud på 938 t.kr., som fratrækkes egenkapitalen. Det store underskud skyldes, at Det Centrale Handicapråd fik tilladelse til at bruge 1,2 mio. kr. af egenkapitalen, da udflytningen blev mere omkostningstung end først beregnet. Af de 1,2 mio. kr., blev 938 t.kr. realiseret. De resterende midler af de 1,2 mio. kr. blev ikke realiseret, grundet manglende afgørelse i en sag vedrørende en opsagt IT-leverandør. Styringskontoret er gjort opmærksom på denne sag.

### 3.3. Balancen

Af tabel 8 fremgår Det Centrale Handicapråds balance ultimo 2019.

Tabel 8: Balancen

Note	Aktiver (1.000 kr.)	2018	2019	Note	Passiver (1.000 kr.)	2018	2019
<b>1</b>	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital	-116	-116
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0	0		Reserveret egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0	0		Bortfald af årets resultat	0	0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		Udbytte til staten	0	0
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				Overført overskud	-2.838	-1.900
	Grunde, arealer og bygninger	0	0		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-2.954</b>	<b>-2.016</b>
	Infrastruktur	0	0				
	Transportmateriel	0	0	<b>2</b>	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-36</b>	<b>-80</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		<b>Langfristede gældsposter</b>		
	Inventar og it-udstyr	0	0		FF4 Langfristet gæld	0	0
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		Donationer	0	0
<b>1</b>	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		Prioritetsgæld	0	0
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Anden langfristet gæld	0	0
	Statsforskrivning	116	116		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>116</b>	<b>116</b>		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-459	-645
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>116</b>	<b>116</b>		Anden kortfristet gæld	-60	-32
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Skyldige feriepenge	-556	-281
	Varebeholdninger	0	0		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Tilgodehavender	493	800		Periodeafgrænsningsposter	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	0		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-1.075</b>	<b>-959</b>
	Værdipapirer	0	0		<b>Gæld i alt</b>	<b>-1.075</b>	<b>-959</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>				<b>Passiver i alt</b>	<b>-4.065</b>	<b>-3.055</b>
	FF5 Uforrentet konto	3.596	3.457				
	FF7 Finansieringskonto	-140	-1.318				
	Andre likvider	0	0				
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>3.457</b>	<b>2.139</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.949</b>	<b>2.939</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.065</b>	<b>3.055</b>				

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Af tabel 9 fremgår en forklaring på Det Centrale Handicapråds egenkapital.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

<b>Egenkapital primo (1.000 kr.)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Reguleret egenkapital primo	-116	-116
+ Ændring i reguleret egenkapital	0	0
<b>Reguleret egenkapital ultimo</b>	<b>-116</b>	<b>-116</b>
Opskrivninger primo	0	0
+ Ændring i opskrivning	0	0
Opskrivninger	0	0
<b>Reserveret egenkapital primo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
+ Ændring i reserveret egenkapital	0	0
<b>Reserveret egenkapital Ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overført overskud primo</b>	<b>-2.987</b>	<b>-2.838</b>
+ primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+ regulering af det overførte overskud	0	0
+ overført fra årets resultat	149	938
- bortfald af årets resultat	0	0
- udbytte til staten	0	0
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>-2.838</b>	<b>-1.900</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-2.954</b>	<b>-2.016</b>

Egenkapitalen er som følge af et godkendt merforbrug nedskrevet med 938 t.kr. Departementet har godkendt, at Det Centrale Handicapråd kunne finansiere dette af egenkapitalen. Merforbruget skyldtes forhøjede udgifter ved udflytningen. DCH er bevidste om, at et sådan merforbrug ikke finder sted i 2020.

### 3.5. Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme

<b>1.000 kr.</b>	<b>2019</b>
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0
Låneramme	1.000
Udnyttelsesgrad i pct.	0

### 3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Af tabel 11 fremgår opgørelsen af lønsumsloftet for Det Centrale Handicapråd.

Tabel 11: Opgørelse af lønsumsloft

<b>Hovedkonto (1.000 kr.)</b>	<b>15.64.66.</b>
Lønsumsloft FL	4.800
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker	4.800
Lønforbrug under lønsumsloft	5.534
<b>Difference</b>	<b>-734</b>
Akk. opsparing ultimo 2018	1.367
Akk. opsparing ultimo 2019	634

Det bemærkes, at merforbruget på lønsumsloftet bl.a. skyldes registreringsrammen ved samlokaliseringen mellem Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd, hvor løn og driftsudgifter, når disse faktureres mellem de to råd, bliver registeret som intern statsligt køb og salg i stedet for som lønudgift.

I 2019 har der været en yderligere stigning grundet udflytning til Brovst og deraf udvikling i økonomien, jf. afsnit 3.2.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet for Det Centrale Handicapråd fremgår af tabel 12.

Tabel 12: Bevillingsregnskab for 15.64.66.

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	(1.000 kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
15.64.66	Det Centrale Handicapråd	Driftsbevilling	Udgifter	7.000	9.958	-2.958	0
			Indtægter	-300	-2.320	2.020	0
<b>I alt</b>				<b>6.700</b>	<b>7.638</b>	<b>-938</b>	<b>0</b>

Note: Frivilligrådets bevilling står i SKS opført under DCH

## 4. Bilag

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

#### 4.1.1. Noter til balancen

- 1) Det Centrale Handicapråd har ingen materielle eller immaterielle anlægsaktiver.
- 2) Der er hensat 80.000 kr. for 2019 til løn.



## 4.6. Bilag om IT-omkostninger

IT-omkostninger i perioden.

Tabel 13 om IT-omkostninger

<b>Hovedkonto (1.000 kr.)</b>	
IT-systemdrift	199
IT-vedligehold	111
IT-udvikling	0
Udgifter IT-varer til forbrug	151
<b>I alt</b>	<b>461</b>

Det bemærkes, at IT-omkostninger påvirkes skævt som følge af registreringsrammen ved samlokaliseringen mellem Frivilligrådet og Det Centrale Handicapråd. Driftsudgifter til IT afholdes af Det Centrale Handicapråd og viderefaktureres til Frivilligrådet. Når der faktureres mellem de to råd, bliver dette registeret som intern statsligt køb og salg i stedet for på konti vedrørende IT.

Det Centrale Handicapråd har pr. 01.07.2019 fået leverancerne fra Statens IT via Social- og indenrigsministeriets departement på baggrund af den indgåede administrationsaftale.