



## Årsrapport 2003

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
<b>1. Beretning</b> .....	<b>2</b>
<b>1.1 Mission, vision og hovedopgaver</b> .....	<b>2</b>
<b>1.2 Overordnede resultater</b> .....	<b>2</b>
<b>2. Målrapportering</b> .....	<b>4</b>
<b>2.1 Målopfyldelse – ”Produkter og effekter”</b> .....	<b>4</b>
<b>2.2 Målopfyldelse – ”Ressourceanvendelse”</b> .....	<b>6</b>
<b>2.3 Målopfyldelse – ”Interne udviklingsforhold”</b> .....	<b>6</b>
<b>2.4 Opfyldelsen af udvalgte strategisk vigtige mål</b> .....	<b>8</b>
<b>3. Regnskab</b> .....	<b>10</b>
<b>3.1 Driftsregnskabet med regnskabsmæssige forklaringer</b> .....	<b>10</b>
<b>3.2 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat</b> .....	<b>11</b>
<b>3.3 Tilskudsregnskab</b> .....	<b>12</b>
<b>3.4 Personale</b> .....	<b>13</b>
<b>3.5 Fremlæggelse</b> .....	<b>14</b>
<b>3.6 Påtegning</b> .....	<b>14</b>

**Bilag:**

**Regnskabsmæssige forklaringer**

# 1. Beretning

## 1.1 Mission, vision og hovedopgaver

Arbejdsdirektoratets mission, vision, strategier og værdier er styrende for alle institutionens aktiviteter. Strategierne er udmøntet i konkrete mål for alle hovedopgaver. Det bemærkes, at mission og vision er revideret i 2003 i lyset af direktoratets nye opgaver. Der udestår en revision af direktoratets strategier mv.

Det er direktoratet *mission* at

bidrage til et velfungerende arbejdsmarked ved aktiv politikudvikling og effektiv, kvalitetsbevidst og fremadrettet administration af Beskæftigelsesministeriets ydelser.

Direktoratet har en *vision* om at være kendt som en nyskabende og resultatorienteret organisation.

Direktoratet ønsker derfor

- at brugerne skal opfatte os som en særlig effektiv, kvalitetsbevidst og samarbejdsskabende myndighed
- at bidrage helhedsorienteret til den videre udvikling af drift og politikformulering inden for:
  - aktiv socialpolitik
  - arbejdsløshedsforsikring
  - dagpenge ved sygdom eller fødsel
  - efterløn og delpension
  - ferie
  - fleksydelse
- at føre et aktivt tilsyn for at imødegå utilsigtet brug af Beskæftigelsesministeriets ydelser
- at være den væsentligste leverandør af viden og idéudvikling inden for vores kerneområder
- at være i front med at fremme den digitale forvaltning og elektroniske borgerbetjening i den offentlige sektor
- at være en attraktiv og udviklende arbejdsplads præget af engagement og idérigdom

I hverdagen vil direktoratet omsætte visionerne til handling ved at følge seks *værdier*:

- Professionalisme
- Effektivitet og kvalitet
- Åbenhed og samarbejde
- Højt fagligt niveau
- Initiativrigdom
- Højt serviceniveau

For yderligere at fokusere styringen og opgaveløsningen har direktoratet ved hjælp af en Balanced Scorecard-analyse af mission og vision udpeget 4 hovedstrategier med tilhørende delpolitikker og delstrategier:

Kvalitetsstrategi:

- Personalepolitik
- IT-strategi
- Kvalitetspolitik (fx mht. regler, afgørelser sagsbehandlingstid mv.)

HR-strategi:

- Personale- og ledelsespolitik

Samarbejde og partnerskabsstrategi:

- Samarbejds- og partnerskabspolitik
- Tilsynspolitik

Innovationsstrategi

Herudover arbejder direktoratet med EFQM-modellen i forbindelse med kvalitets- og organisationsudvikling.

## 1.2 Overordnede resultater

### Finansielle resultater.

Direktoratet finder det tilfredsstillende, at driftsudgifterne i 2003 er holdt indenfor de økonomiske rammer, der har været afsat.

## Oversigt over Arbejdsdirektoratets finansielle resultat i 2003. ( mio.kr. )

Indtægter	2,4
Udgifter	130,7
Resultat , brutto	-128,3
Bevilling (netto ) incl. TB	125,6
Resultat , netto	-2,7
Til videreførsel	29,7

Underskuddet på 2,7 mio.kr. i forhold til bevillingen dækkes af videreførelsesbeløbet fra tidligere år. Specielt har det, i et år hvor direktoratet er flyttet til en ny adresse, været tilfredsstillende at de budgetter der sammen med departementet blev lagt for de bygningsmæssige ændringer og selve flytningen blev fuldstændig overholdt. En fortsat høj grad af fleksibilitet i medarbejdernes opgavevaretagelse og detaljeret opfølgning på lønsumsbevillingen har sammen med en bevidst planlægning af medarbejderrekrutteringen betydet en *planlagt balance på lønbudgettet*. *Mindreforbruget på budgettet til øvrig drift* betyder at direktoratet i forlængelse af flytningen og bygningsrenoveringen har mulighed for at gennemføre visse nødvendige udskiftninger af udsplit materiel og gennemføre nogle forbedringer af arbejdsforholdene i øvrigt i de fortsatte bestræbelser for at effektivisere arbejdsgangene. Det videreførte beløb er således disponeret til en række større IT-projekter ,udskiftning af udsplit materiel og inventar samt en styret tilpasning til et lavere årsværksniveau.

### Faglige resultater

I 2003 har direktoratet formået at fastholde en positiv udvikling på langt de fleste resultater på driftssiden. Dette er sket samtidig med gennemførelse af forliget om Flere i arbejde, direktoratets flytning til et nyt domicil og etableringen af enhedsorganisationen i Beskæftigelsesministeriet med udlægning til direktoratet af bl.a. det store kommunale ydelsesområde og den tætte ministerbetjening. 2003 var også året, hvor direktoratet blev topscorer med sin ansøgning til Kvalitetsprisen for den offentlige sektor.

71 pct. af resultatkontraktens mål er opfyldt. 23 pct. er udskudt til 2004, og det er primært aktiviteter, der knytter sig til indførelsen af Arbejdsmarkedspladsen og det underliggende ESDH-system. Udskydelsen skyldes dels ændrede krav til sikkerheden i systemet dels at implementeringen af Arbejdsmarkedspladsen med væsentlig økonomisk fordel kunne afvente implementeringen af en ny version af ESDH-systemet, der bliver etableret den 1. september 2004. På den baggrund er det direktoratets samlede vurdering af målopfyldelsen er tilfredsstillende.

**Tabel 1: Samlet målopfyldelse**

Målopfyldelse	Antal resultatmål	Procent
Opfyldt	49	71
Ej opfyldt	4	6
Udskudt til 2004	16	23
I alt	69	100

### Fokus i 2004

De økonomiske rammer og resultatkrav til direktoratets indsats i 2004 er aftalt i resultatkontrakten for 2004. Den faldende bevilling medfører, at direktoratet løbende må tilpasse antallet af medarbejdere samt opgaveporteføljen, herunder effektivisere arbejdsgange.

Direktoratet har på den baggrund i 2004 særlig fokus på, at

- arbejde aktivt med regelforenkling som følge af Folketingets vedtagelse af F10,
- implementere tilsynet med kommunernes administration af rådighedsreglerne,
- følge op på EU-udvidelsen,
- følge op på sygefraværshandlingsplanen,
- evaluere og følge op på ændringer af regler inden for kontanthjælpsområdet,

- følge Velfærdskommissionens arbejde tæt, og bidrage aktivt hertil,
- bidrage aktivt til en helhedsorienteret udvikling af politik og af administrationen på Beskæftigelsesministeriets område,
- følge op på a-kassernes nye konkurrencesituation og fremtidige rolle,
- benchmarke a-kasserne og implementere det udvidede rådighedstilsyn på a-kasseområdet,
- forbedre den digitale borgerbetjening gennem udvikling af Arbejdsmarkedspladsen.dk og digitalisering af sygedagpengeområdet,
- forbedre kvaliteten af ministerbetjeningen,
- fastholde en positiv udvikling i driftsresultaterne,

### Hovedkonti i årsrapporten

Der aflægges årsrapport for følgende hovedkonti :

17.19.38.	Renter
17.31.01.	Arbejdsdirektoratet
17.31.02.	Befordringsrabat for modtagere af efterløn og overgangsydelse
17.31.03.	Gebyr for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere
17.31.04.	Administrationsbidrag til efterløn/overgangsydelse i andet EØS-land eller på Færøerne
17.31.24.	ATP-bidrag for modtagere af dagpenge
17.31.25.	ATP-bidrag for modtagere af efterløn og overgangsydelse
17.31.26.	ATP-bidrag for personer over 25 år på uddannelsesgodtgørelse samt modtagere af aktiveringsydelse
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og revalideringsydelse m.v.
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af syge- og barseldagpenge
17.31.30.	ATP-bidrag for modtagere af delpension
17.32.01.	Statsanerkendte arbejdsløshedskasser , dagpengeudgifter
17.33.01.	Efterløn
17.34.01.	Overgangsydelse
17.35.01.	Kontanthjælp
17.35.02.	Tilbagebetalinger
17.37.01.	Dagpenge ved barsel
17.38.01.	Dagpenge ved sygdom
17.39.11.	Delpension
17.39.21.	Fleksydelse
17.48.01.	Aktivering af personer under 30 år , visitations- og mellemprioder

Se i øvrigt opgørelsen i tabel 9 i afsnit 3.3, af konti for hvilke der er afgivet regnskabsmæssig forklaring i bilaget til årsrapporten.

## 2. Målrapporing

Resultatkontrakten er opdelt efter om der er tale om aktiviteter, der relaterer sig til direktoratets

- produkter og effekter
- ressourceanvendelse
- interne udviklingsforhold

### 2.1 Målopfyldelse – ”Produkter og effekter”

14 aktiviteter i resultatkontrakten retter sig mod direktoratets produkter og effekter. Ud af disse aktiviteter 39 resultatmål er 33 af målene opfyldt og 3 af målene er knap opfyldt. Derudover er 3 af målene omformuleret eller udskudt til 2004. Udskydelsen af de 3 mål skyldes dels ændrede krav til sikkerheden i systemet dels at implementeringen af Arbejdsmarkedspladsen med væsentlig fordel kunne afvente implementeringen af en ny version af ESDH-systemet, der bliver etableret den 1.september 2004.

Samlet set er der skønsmæssigt anvendt godt 55 pct. af direktoratets samlede årsværksforbrug til direkte gennemførelse af den omfattende sagsbehandlingsaktivitet, der har været den primære forudsætning for målopfyldelsen. I forhold til 2002 er der som følge af organisationsændringen

brugt en større andel til ministerbetjening og lovarbejde, hvorfor andelen til sagsbehandling er faldet i 2003 i forhold til tidligere.

Samlet set finder direktoratet resultaterne tilfredsstillende idet driftsresultaterne har udviklet sig positivt samtidig med implementeringen af bl.a. "Flere i arbejde" og det udvidede rådighedstilsyn med a-kasserne fortsat er styrket i 2003.

**Tablet 2: Produkter og effekter**

Aktivitet	Mål	Målopfyldeelse
RK 1: Sagsbehandlingstiden	1. EØS: 5,0 uger	OPFYLDT
	2. Ferielov: 4,0 uger	OPFYLDT
	3. Fleksydelse: 6,0 uger	OPFYLDT
	4. Klage: 7,0 uger	OPFYLDT
	5. Tilsyn: 8,0 uger	OPFYLDT
RK 2 : Evaluering af metode til måling af sagsbehandlingstiden	6. Den anvendte metode til måling af sagsbehandlingstiden analyseres og vurderes.	OPFYLDT
	7. Komme med forslag til evt. nye metoder til måling af sagsbehandlingstiden.	OPFYLDT
RK 3 : Uafsluttede sager ældre end 8 måneder	8. EØS: 8,0 pct.	OPFYLDT
	9. Ferielov: 2,0 pct.	OPFYLDT
	10. Fleksydelse: 2,0 pct.	OPFYLDT
	11. Klage: 2,0 pct.	OPFYLDT
	12. Tilsyn: 5,0 pct.	EJ OPFYLDT
RK 4 : Kvaliteten i sagsbehandlingen	13. 24,33 point	OPFYLDT
RK 5: Kvaliteten i regeldannelsen	14. Bek. 23,75 point	EJ OPFYLDT
	15. Vejl. 23,00 point	OPFYLDT
RK 6 : Modernisering af regler	16. Mindst 3	OPFYLDT
RK 7: Andelen af fejl i a-kassernes rådighedsvurderinger	17. 3,3 pct.,	EJ OPFYLDT
RK 8 : Kvaliteten af a-kassernes afgørelser	18. 32,0 point	OPFYLDT
RK 9 : Medlemmer omfattet af tilsynet	19. 75.000	OPFYLDT
RK10: Benchmarking af a-kasserne	20. Primo 2003 udmelder AD at der fremover vil ske en individuel opfølgning over a-kasserne på de 3 områder.	OPFYLDT
	21. A-kasserne benchmarkes løbende på de 3 områder og resultaterne offentliggøres 1 gang om året.	OPFYLDT
	22. Individuel opfølgning overfor de a-kasser der inden for mindst 1 af områderne har opnået dårlige resultater.	OPFYLDT
RK11: Styrket rådighedstilsyn med a-kasserne	23. Fastlægge administrative procedurer for et styrket rådighedstilsyn.	OPFYLDT
	24. Udvikle og etablere et elektronisk koncept ifm. AMP til brug for a-kassernes digitale fremsendelse af afgørelser til direktoratet.	OPFYLDT
	25. Udvikle og etablere et rådighedsregister.	OPFYLDT
	26. Behandle de sager der efter den 1. juli 2003 indsendes løbende af a-kasserne.	OPFYLDT
	27. Afvikle supplerende stikprøver.	OPFYLDT
	28. Regelmæssig opfølgning ift. a-kasserne.	OPFYLDT
RK12: Analyse af tværfaglige a-kasser	29. Mindst et administrationstilsyn er gennemført.	OPFYLDT
	30. Medlemsstrømme til/fra de tværfaglige a-kasser mv. er analyseret.	OPFYLDT

Aktivitet	Mål	Målopfylde
	31. Fordele/ulemper ved differentierede adm. omkostninger analyseres.	OPFYLDT
RK13: Elektronisk selvbetjening via arbejdsmarkedspladsen	32. AMP markedsføres overfor a-kasserne som grundlag for "åben sag".	OPFYLDT
	33. I 1. kv. iværksættes pilotdrift m. 5 a-kasser.	UDSKUDT TIL 2004
	34. Yderligere 5 a-kasser er koblet på "åben sag" og mindst 5 a-kasser har givet tilsagn om opkobling fra 2004.	UDSKUDT TIL 2004
	35. I dialog med a-kasserne foretages bundmåling og der opstilles mål for effekten af AMP for 2004.	UDSKUDT TIL 2004
RK14: Videnbank på Internettet	36. Videnbanken markedsføres bredt blandt direktoratets interessenter.	OPFYLDT
	37. Brugen af Videnbanken undersøges.	OPFYLDT
	38. Mindst 15 a-kasser bruger Videnbanken i sagsbehandlingen.	OPFYLDT
	39. Metode til måling af effekten af Videnbanken udvikles.	OPFYLDT

## 2.2 Målopfylde – "Ressourceanvendelse"

Målet for ressourceanvendelsen er opfyldt. Sagerne er blevet afsluttet med et mindre gennemsnitligt ressourceforbrug end forventet ved målfastsættelsen. De to hovedårsager hertil er, en effektiviseringsgevinst opnået gennem at integrere fleksydelsessagerne i direktoratets ESDH-system, og at det gennemsnitlige ressourceforbrug til det udvidede rådighedstilsyn har været lavere end forventet.

Direktoratet finder det tilfredsstillende, at produktiviteten er blevet forbedret, og at flytningen til Stormgade ikke har påvirket produktiviteten negativt.

**Tabel 3: Ressourceanvendelse**

Aktivitet	Mål	Målopfylde
RK15: Ressourceanvendelse	40. Produktivitetsmål for AD incl. ferielov og fleksydelse: 318	OPFYLDT

## 2.3 Målopfylde – "Interne udviklingsforhold"

Af de 9 interne udviklingsaktiviteter som er medtaget i direktoratets resultatkontrakt er 6 helt eller delvist udskudt til 2004. I alt drejer det sig om 13 ud af 29 resultatmål der er udskudt. Derudover er 1 mål ikke opfyldt. 15 mål er opfyldt.

En stor del af de udskudte aktiviteter relaterer sig til etableringen af Arbejdsmarkedspladsen og det underliggende ESDH-system. Den delvise udskydelse af digitalisering af syge- og barselsdagpengeordningerne skyldes, at projektet undervejs er blevet mere omfattende. Der er i 2003 etableret et godt samarbejde om projektets målsætninger.

Aktiviteterne "Kvalitetssikring af ministerbetjeningen og lovarbejde" og dele af aktiviteterne i forbindelse med "Det kommunale område" er ikke gennemført som planlagt. Dette skal ses i sammenhæng med, at de nye opgaver med serviceringen af ministeren og departementet og det løbende lovarbejdet har båndlagt flere ressourcer end ventet. Gennemførelsen af aktiviteterne sker derfor i et afpasset tempo og ventes gennemført i 2004. I tilknytning til ministerbetjeningen har direktoratet udviklet et internt opfølgningssystem, der er sat i drift primo 2004. Dette system sikrer, at direktoratet fortsat kan fastholde en lav sagsbehandlingstid for henvendelser fra borgerne.

Det er i Beskæftigelsesministeriets koncern besluttet at gennemføre en fælles undersøgelse af medarbejdernes tilfredshed. På den baggrund har direktoratet valgt at udskyde den planlagte undersøgelse således at den bliver en del af den fælles koncernundersøgelse. Som opfølgning på tidligere undersøgelser har direktoratet i stedet gennemført en kvalitativ fokusgruppeundersøgelse, der indgår i grundlaget for det videre arbejde med medarbejdertilfredsheden i direktoratet. Der er bl.a. som følge af direktoratets flytning i 2. kvartal sket en tidsmæssig forskydning af revisionen af direktoratets strategiske grundlag. I 2003 er missionen og visionen revideret, mens strategierne og værdierne revideres i 2004.

**Table 4: Interne udviklingsforhold**

Aktivitet	Mål	Målopfyldelse
RK16: Den elektroniske arbejdsmarkedsplads	41. Ved udgangen af året kan borgerne + medlemmerne af a-kasser få adgang til sagsoplysninger og status for sagsbehandlingen i egne sager i AD.	UDSKUDT TIL 2004
	42. Der er etableret forsøg med interaktiv sagsbehandling ml. AD og a-kasserne.	UDSKUDT TIL 2004
RK17: Digitalisering af adm. af syge- og barseldagpenge ordningerne	43. Der fremsættes lovforslag om at udvide den gældende forsøgsbestemmelse i SDP-lovens § 41a.	OPFYLDT
	44. I 1. kv. etableres en projektorganisation med deltagelse af relevante interessenter.	OPFYLDT
	45. I 1. kv. gennemføres analyser som grundlag for udarbejdelse af en overordnet projektbeskrivelse.	OPFYLDT
	46. I 2.-3. kv. forberedes EU-udbud.	UDSKUDT TIL 2004
	47. I 3. - 4. kv. gennemføres EU-udbud.	UDSKUDT TIL 2004
RK18: Kvalitetssikring af ministerbetjeningen og lovarbejde	48. Enhedernes tilrettelæggelse af ministerbetjening og af lovarbejdet beskrives og vurderes.	UDSKUDT TIL 2004
	49. Der udvikles en fælles metode til måling af kvaliteten af serviceringen af ministeren og folketinget og foretages en bundmåling i alle enheder m.h.p. at fastlægge mål for enhederne i 2004.	UDSKUDT TIL 2004
	50. Der udvikles en fælles metode til måling af kvaliteten af lovarbejdet og foretages en bundmåling i alle enheder m.h.p. at fastlægge mål for enhederne i 2004.	UDSKUDT TIL 2004
	51. Overvejelser, metoder samles i en benchmarkingrapport, der drøftes på et KCL-møde først i 2004.	UDSKUDT TIL 2004
RK19: Det kommunale område	Der forberedes og tilrettelægges en effektiv overvågning og tilsyn ift. ordningerne på det kommunale område, herunder:	UDSKUDT TIL 2004
	52. udvikle metoder til måling af AD's sagsbehandlingstid, kvalitet af regler og afgørelser og produktivitet.	
	53. der gennemføres bundmåling ift. AD's sagsbehandlingstid, kvalitet af regler og afgørelser og produktivitet.	UDSKUDT TIL 2004
	54. der opstilles mål for 2004 for sagsbehandlingstiden, kvaliteten af regler og afgørelser og produktivitet.	UDSKUDT TIL 2004
RK19: Det kommunale område (fortsat)	55. Der gennemføres en (frivillig) benchmarkingundersøgelse af kommunernes administration af ydelserne på AD's område, herunder fejludbetalinger.	OPFYLDT
	56. Pba. resultaterne i benchmarkingundersøgelsen forelægges til politisk drøftelse oplæg om tilrettelæggelsen af tilsynet med kommunernes administration samt forslag, der kan tilskynde kommunerne til at sikre en høj kvalitet i administrationen af ydelserne.	OPFYLDT
	57. Med udgangspunkt i AD's rådighedstilsyn ift. a-kasserne forelægges til politisk drøftelse oplæg om tilrettelæggelse af tilsynet med kommunernes rådighedsvurderinger, herunder forslag, der kan tilskynde kommunerne til at sikre en høj kvalitet i de kommunale rådighedsvurderinger.	OPFYLDT
RK20: Overvågning og analyse	58. Tilsynet intensiveres med a-kasernes genopretning af fejlindberettede data om efterlønsordningen.	OPFYLDT
	59. Pba. en revideret efterlønsstatistik forelægges for ministeren analyser af udviklingen i efterlønsordningen og mulige fremtidige perspektiver for ordningen.	OPFYLDT
	60. Inden udgang af 1. kv. offentliggøres en ny samlet efterlønsstatistik og analyse af efterlønsordningens nye muligheder.	OPFYLDT



Aktivitet	Mål	Målopfyldelse
RK21: Mål for medarbejdernes tilfredshed	61. Mindst 90 pct. af medarbejderne er glade for at arbejde i AD.	UDSKUDT TIL 2004
RK22: Revision af direktoratets strategiske grundlag	62. Med inddragelse af medarbejderne gennemføres en revision af direktoratets strategiske grundlag.	OPFYLDT
	63. Medarbejderne oplever en høj grad af inddragelse og indflydelse på revisionen af direktoratets strategiske grundlag.	UDSKUDT TIL 2004
	64. Ledelsesgruppen reviderer pba. det nye strategiske grundlag og med udgangspunkt i en BSC-analyse direktoratets strategier med tilhørende delstrategier og politikker.	EJ OPFYLDT
RK23: Forsøg med partnerskaber med a-kasserne	65. Behovet for formaliserede samarbejds- og partnerskabsrelationer med AD afdækkes i a-kasserne.	OPFYLDT
	66. Der udvikles modeller for formaliserede samarbejds- og partnerskabsmodeller, herunder en kontraktlignende model.	OPFYLDT
	67. Forsøg påbegyndes med udvalgte a-kasser med samarbejds- og partnerskabsmodeller, hvoraf mindst 1 skal være med den kontraktlignende model.	OPFYLDT
RK24: Koordinering af koncernens digitale borgerbetjening	68. Direktoratet medvirker i udarbejdelse af et principoplæg til model for koordinering og styring af de digitale systemer på ministerområdet.	OPFYLDT
	69. Direktoratet medvirker i udarbejdelse af et principoplæg om en fælles beskæftigelsesministeriel indgang for borgerne til institutionernes forskellige digitale borgerbetjeningssystemer.	OPFYLDT

## 2.4 Opfyldelsen af udvalgte strategisk vigtige mål

For at leve op til missionen om "at bidrage til et velfungerende arbejdsmarked ved aktiv politikudvikling og effektiv, kvalitetsbevidst og fremadrettet administration af Beskæftigelsesministeriets ydelser", er det afgørende for direktoratet at lykkes med indsatsen på 5 strategiske fokusområder. Det drejer sig om følgende strategiske fokusområder, der retter sig mod direktoratets brugere:

- Højt serviceniveau
- Reduceret snyd med ydelserne
- Godt samarbejds-klima i relation til arbejdsmarkedets parter
- Bedre administration i a-kasserne og kommunerne
- Effektiv betjening af minister og departementschef

Nedenfor redegøres kort for målopfyldelsen på udvalgte centrale aktiviteter i forhold til de 5 strategiske fokusområder, dog henvises fsva opfyldelsen af de udskudte mål til tidligere redegørelse herom.

### Højt serviceniveau

Direktoratet skal leve op til at være en professionel virksomhed, der leverer et kvalitetsprodukt. Et højt serviceniveau i forhold til brugerne kommer til udtryk ved, at de mål der sættes for sagsbehandlingstiden, afvikling af ældre sager og kvalitetsniveauet i afgørelserne i bred forstand, nås.

Direktoratet har i 2003 behandlet 33.772 sager. Omtrent det samme antal som i 2002. De opstillede mål for sagsbehandlingstid er alle nået i 2003 og sagsbehandlingstiden er faldet gennem de senere år.

**Tabel 5: Sagsbehandlingstiden i 2003**

	Konkrete forsikringssager	EØS-sager	Ferielovsager	Fleksydelsesager	Tilsynssager
Mål	7,0	5,0	4,0	6,0	8,0
Resultat	5,4	2,9	3,1	5,0	4,1

Udviklingen i sagsbehandlingstiden er tilfredsstillende, når det samtidig tages med i vurderingen, at målene for kvaliteten af afgørelserne er opfyldt. Målene for 2004 er fastlagt på samme lave niveau som resultaterne for 2003. Dog er målet på 5,0 pct. vedr. uafsluttede tilsynssager ikke nået med et resultat på 5,4 pct. For at sikre målopfyldelse har direktoratet øget fokus på dette sagsområde.

Udviklingen i sagsbehandlingstiden er bl.a. et resultat af direktoratets overgang til et ESDH-system og løbende vurdering og tilpasning af interne procedurer for sagsbehandlingen.

Kvaliteten af bekendtgørelserne ligger på 23,25 point i forhold til et mål på 23,75 point svarende til en målopfyldelse på 97,9 pct. Direktoratet vil fortsat have fokus på at forbedre kvaliteten.

### **Reduceret snyd med ydelserne**

For at understøtte opfyldelsen af det strategiske fokusområde er det et af målene med direktoratets tilsynsindsats at opnå en effekt, der forebygger misbrug af ordningerne på arbejdsløshedsforsikringens område. I 2003 er forarbejdet til direktoratet i 2004 kan føre tilsyn med de kommunale ydelser udført .

Målet om at tilsynsindsatsen på a-kasseområdet skal omfatte mindst 75.000 medlemmer er opfyldt, idet 100.000 medlemmer har været omfattet af tilsynsindsatsen i 2003. Samtidig er andelen af fejl i a-kasserne reduceret i forhold til 2002, idet de er reduceret fra 5,0 pct. til 4,3 pct., der dog er 1 pct. højere end målet på 3,3 pct. For at nedbringe fejlene vil direktoratet yderligere styrke indsatsen i forhold til a-kasserne. Med forliget om "Flere i arbejde" intensiverede direktoratet indsatsen i forhold til a-kasserne i 2003, ligesom det planlægges at styrke tilsynet med kommunernes rådighedsvurdering i 2004.

Opfyldelsen af dette strategiske fokusområde er et resultat af en kombination af initiativer, der omfatter intensiv brug af registersamkøring, stikprøvekontroller og forskelligartede målrettede aktioner. Erfaringerne fra tilsynet med a-kasser, herunder benchmarking, vil direktoratet inddrage i tilsynsindsatsen overfor kommunerne.

### **Bedre administration i a-kasserne og kommunerne**

For at understøtte en bedre administration i a-kasserne måler direktoratet regelmæssigt kvaliteten i a-kassernes afgørelser. Endvidere har direktoratet gennemført en benchmarkingundersøgelse af a-kassernes sagsbehandlingstid, antal af klagesager og omgørelsesprocent.

Målene for benchmarkingen er opfyldt og resultaterne bruges i a-kassernes daglige arbejde dels som "best practice", dels som grundlag for det kvalitetsarbejde den enkelte a-kasse selv iværksætter for at højne serviceniveauet i forhold til medlemmerne. Undersøgelserne er endvidere med til at give de forsikrede ledige et bedre grundlag for valg af a-kassetilhørsforhold .

På det kommunale område er der i 2003 igangsat gennemgang af de kommunale revisionsindberetninger. Derudover er der udtænkt metoder til at benchmarke kommunerne, således at der kan opstilles et sammenligningsgrundlag for administrationen af de kommunale ydelser.

Målet på 32,0 point for kvaliteten af a-kassernes afgørelse er nået med et resultat på 33,0 point. Det er fortsat direktoratets ambition, at kvalitetsmål på dette niveau bør opfyldes i de kommende år. Direktoratet indgår aftaler om forbedringer med de a-kasser, der ikke lever op til mindstemålene.

### Effektiv betjening af minister og departementschef

I 2003 har direktoratet iværksat en tværgående aktivitet for ministerområdet, der gennem udvikling af et fælles koncept skal bidrage til en forbedret og ensartet kvalitet i enhedernes betjening af ministeren og departementschefen. I 2003 har direktoratet opstillet målemetoder og retningslinier for håndteringen af borgerbreve.

### Godt samarbejds-klima i relation til arbejdsmarkedets parter

For at direktoratet kan bidrage til et velfungerende arbejdsmarked er det vigtigt, at direktoratet har gode samarbejdsrelationer til bl.a. a-kasserne.

Inddragelse af Arbejdsløhedskassernes Samvirke og en eller flere a-kasser i udviklingsprojekter specielt på det teknologiske område har været et vigtigt delmål for de aktiviteter, der er gennemført i 2003. Der har dog ikke været tale om særskilte aktiviteter i resultatkontrakten for 2002 på dette strategiske fokusområde.

Den fortsatte udvikling af den elektroniske udveksling af sager mellem direktoratet og a-kasser sker i samarbejde med a-kasserne.

Tilsvarende har direktoratet forenklet kommunernes indberetning af rådighedsstatistikken for kontant- og starthjælpsmodtagere, gennem at udarbejde et elektronisk indberetningsskema, som kommunerne skal anvende.

På det kommunale område har direktoratet løbende afholdt møder med deltagelse af KL i forbindelse med planlægningen af det kommunale rådighedstilsyn. Direktoratet deltager i KL's tekniske arbejdsgruppe om dagpenge. Ligeledes deltager direktoratet løbende i regionsmøder på amtsniveau.

## 3. Regnskab

### 3.1 Driftsregnskabet med regnskabsmæssige forklaringer

Det samlede merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til bevillingen er sammensat af et mindreforbruget til løn på knapt 2 pct. af lønbudgettet, og et merforbrug til øvrig drift på 4,3 mio.kr svarende til godt 9 pct. af bevillingen til øvrig drift.

**Tabel 6: Driftsregnskab for Arbejdsdirektoratet**

Mio.kr løbende priser Konto 17.31.01.	2002 Regnskab	2003 Regnskab	Budget <sup>1</sup>	Afvigelse (B-R)	2004 Budget <sup>2</sup>
<b>Indtægter</b>	<b>125,5</b>	<b>128,0</b>	<b>128,0</b>	<b>0,0</b>	<b>118,5</b>
Nettotal(tilskud)	123,0	125,6	125,6	0,0	116,1
Driftsindtægter	2,5	2,4	2,4	0,0	2,4
<b>Udgifter</b>	<b>104,4</b>	<b>130,7</b>	<b>128,0</b>	<b>-2,7</b>	<b>118,5</b>
Lønninger	71,8	80,0	81,6	1,6	80,0
Øvrig drift	32,6	50,7	46,4	-4,3	38,5
<b>Overskud</b>	<b>21,0</b>	<b>-2,7</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,7</b>	<b>0,0</b>

Noter: 1.Budget svarer til FL 03+ TB 03(16,0 mio.kr.).

2.Budget svarer til FL 2004.

Mindreforbruget på løn skyldes at indfasningen af rådighedstilsynet sker etapevis. Merforbruget på øvrig drift på 4,3 mio.kr. skyldes at direktoratet, på den ene side, har haft et merforbrug på 15 mio.kr. til flytningen i foråret 2003, og på den anden side, har udvist tilbageholdenhed med reinvesteringer, samtidig med at en række større IT-projekter ikke har kunnet gennemføres i det tempo som forudsat ved budgetteringen.

### 3.2 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

Videreførselsbeløbet på konto 17.31.01. påregnes for lønsumsbevillingens (6,3 mio.kr.) vedkommende brugt til en fortsat styret tilpasning til det faldende årsværksniveau i årene fra 2004 til 2007. Videreførselsbeløbet vedr. øvrig drift (23,3 mio.kr.) er for størstepartens vedkommende disponeret til afholdelse af udgifter til udvikling og implementering af et nyt elektronisk sags – og dokumenthåndteringssystem, den fortsatte udvikling af Arbejdsmarkedspladsen.dk samt udvikling og implementering af elektroniske værktøjer til direktoratets rådighedstilsyn i forhold til både arbejdsløshedskasser og kommuner. Resten af det videreførte beløb skal bruges til helt nødvendige udskiftninger af inventar og IT-udstyr.

**Tabel 7: Bevillingsafregning (mio.kr)**

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo året.
<b>17.31.01. Arbejdsdirektoratet (driftsbev.)</b>				
Lønsum	81,6	80,0	1,6	6,3
Øvrig drift	44,0	48,3	-4,3	23,3
<b>I alt</b>	<b>125,6</b>	<b>128,3</b>	<b>-2,7</b>	<b>29,7</b>
<b>17.31.02. Befordringsrabat for modtagere af efterløn og overgangsydelse. (reservationsbev.)</b>				
<b>Udgifter</b>	<b>15,7</b>	<b>13,3</b>	<b>2,4</b>	<b>16,7</b>

Mindreforbruget på 2,4 mio.kr i forhold til bevillingen på konto 17.31.02. skyldes at udnyttelsen af ordningen har været mindre end ventet. Der er sket et mindre fald i antallet af deltagere i ordningen og i behovsdækningen. Der er sket en mindre stigning i det gennemsnitlige refusionsbeløb.

**Tabel 8: Aktivitet i befordringsrabatordningen**

	2000	2001	2002	2003
Antal personer på efterløn og overgangsydelse	204.189	206.527	215.136	220.758
Antal deltagere i rabatordningen	10.618	11.996	12.105	11.740
Behovsdækning (pct.)	5,2	5,8	5,6	5,3
Udbetalt refusion i alt (mio.kr. pl 03)	11,5	12,3	13,0	13,3
Gennemsnitligt refusionsbeløb (kr. pl 03 )	1088	1016	1069	1136

anm.: Tallene for antal personer på efterløn og overgangsydelse og dermed behovsdækningen er opdateret i forhold til Årsrapport 2002.

Videreførselsbeløbet på konto 17.31.02. indgår som led i satspuljeaftalen for 2001 i finansieringen af rabatordningen frem til og med 2004.

**Tabel 9: Akkumuleret resultat Arbejdsdirektoratet og Befordringsrabat for modtagere af efterløn og overgangsydelse (mio.kr.)**

Hovedkonto	Ultimo 2000	Ultimo 2001	Ultimo 2002	Årets resultat	Ultimo 2003
17.31.01.	9,3	11,3	32,4	-2,7	29,7
17.31.02.	19,4	12,7	14,4	2,4	16,7

### 3.3 Tilskudsregnskab

I nedenstående oversigt er opregnet alle konti som Arbejdsdirektoratet i 2003 har haft det regnskabsmæssige ansvar for og for hvilke der ikke i årsrapporten er aflagt selvstændig regnskabsmæssig forklaring.

De fleste konti er lovbundne medens der for de resterende ikke er videreførselsadgang. Af oversigten fremgår bevillings- og regnskabstal samt resultatet for den enkelte konto ligesom det er anført i hvilket punkt i bilaget til årsrapporten den regnskabsmæssige forklaring for kontoen er givet.

**Tabel 10: Arbejdsdirektoratets konti (excl . 17.31.01. og 17.31.02.)**

Konto nr.		2003				2004
		Bevilling kr.	Regnskab kr.	Resultat kr.	Bilag pkt.	Bevilling kr.
17.19.38.	<b>Renter</b> <i>udgift</i> <i>indtægt</i>	100.000 1.500.000	3.063.897 3.601.779	-2.963.897 2.101.779	1	100.000 1.500.000
17.31.03.	<b>Gebyr for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere</b> <i>indtægt</i> <i>udgift</i>	500.000 0	32.834 20.000	-467.166 - 20.000	2	500.000 0
17.31.04.	<b>Adm. bidrag til efterløn /overgangsydelse i andet EØS- land eller på Færøerne (Lovbunden)</b> <i>udgift</i>	100.000	936	99.064	3	100.000
17.31.24.	<b>ATP-bidrag for modtagere af dagpenge ( Lovbunden)</b> <i>udgift</i> <i>indtægt</i>	474.200.000 433.100.000	545.983.092 417.938.551	-71.783.092 -15.161.449	4	530.000.000 413.000.000
17.31.25.	<b>ATP-bidrag for modtagere af efterløn og overgangsydelse (Lovbunden)</b> <i>udgift</i>	110.800.000	111.294.661	-494.661		125.300.000
17.31.26.	<b>ATP- bidrag for personer over 25 år på udd. godtgørelse samt modtagere af aktiveringsydelse (Lovbunden)</b> <i>udgift</i>	110.400.000	78.757.236	31.642.764	5	92.700.000
17.31.28.	<b>ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og revalideringsydelse m.v. (Lovbunden)</b> <i>udgift</i>	170.800.000	169.342.358	1.457.642		172.000.000
17.31.29.	<b>ATP-bidrag for modtagere af syge – og barseldagpenge. (Lovbunden)</b> <i>udgift</i> <i>indtægt</i>	197.100.000 180.000.000	280.148.039 174.113.867	-83.048.039 -5.886.133	6	273.500.000 265.400.000
17.31.30.	<b>ATP-bidrag for modtagere af delpension. (Lovbunden)</b> <i>udgift</i>	1.000.000	-444.033	1.444.033	7	1.000.000

Konto nr.		2003				2004
		Bevilling kr.	Regnskab kr.	Resultat kr.	Bilag pkt.	Bevilling kr.
17.32.01.	<b>Statsanerkendte arbejdsløsheds-kasser dagpengeudgifter (Lovbunden) udgift</b>	19.400.000.000	22.224.697.537	-2.824.697.537	8	23.000.000.000
17.33.01.	<b>Efterløn (Lovbunden) udgift</b>	22.339.000.000	23.352.919.641	-1.013.919.641	9	24.735.000.000
17.34.01.	<b>Overgangsydelse (Lovbunden) udgift</b>	1.450.000.000	1.494.842.787	-44.842.787	10	975.000.000
17.35.01.	<b>Kontanthjælp (tekstanm.126) (Lovbunden) udgift</b>	4.334.300.000	4.601.923.068	-267.623.068	11	4.879.400.000
17.35.02.	<b>Tilbagebetalinger. indtægt</b>	172.900.000	161.233.691	-11.666.309	12	176.300.000
17.37.01.	<b>Dagpenge ved barsel (tekstanm. 126). (Lovbunden) udgift</b>	7.894.000.000	8.085.008.617	-191.008.617	13	8.211.000.000
17.38.01.	<b>Dagpenge ved sygdom. (Lovbunden) udgift</b>	5.565.000.000	5.742.097.330	-177.097.330	14	5.900.900.000
17.39.11.	<b>Delpension L 226 1991 (Lovbunden) udgift</b>	156.000.000	133.236.424	22.763.576	15	105.300.000
17.39.21.	<b>Fleksydelse (Lovbunden) udgift indtægt</b>	36.800.000 67.000.000	42.977.251 56.627.979	-6.177.251 -10.372.021	16	80.600.000 85.200.000
17.48.01.	<b>Aktivering af personer under 30 år, visitations- og mellemp perioder (tekstanm.126) (Lovbunden) udgift</b>	131.800.000	242.973.507	-111.173.507	17	Indgår i : 17.35.01.10

### 3.4 Personale

Der har været en nettoforøgelse i det gennemsnitlige årsværksforbrug i 2003 i forhold til 2002. Oprettelsen af Beskæftigelsesministeriets AdministrationsCenter (BAC) har medført en mindre personaleafgang, mens overtagelsen af en række nye opgaver på det kommunale område og helårsvirkningen af etableringen af enhedsorganisationen i Beskæftigelsesministeriet, hvor en række policy – og analyseopgaver i 2002 blev flyttet fra departementet til direktoratet har givet en forøgelse af årsværksforbruget.

**Tabel 11: Udviklingen i antal af årsværk**

	2000	2001	2002	2003	2004
Årsværk i alt	179,7	173,8	190,2	198,2	204,5

Set over perioden fra 2000 til 2003 har der været en nettotilgang af medarbejdere svarende til 18,5 årsværk. Det gennemsnitlige årsværksforbrug ventes i 2004 at stige moderat, idet der samtidig med indfasningen af det kommunale rådighedstilsyn sker en flytning af en række

regnskabsopgaver og medarbejdere, på fleksydelsesområdet og vedrørende forsikringsordningerne på syge- dagpengeområdet, til BAC.

**Tabel 12: Tilgang og afgang af medarbejdere**

Antal	2000	2001	2002	2003
Tilgang	43	31	41	40
Afgang	19	34	34	41

Kilde: *Crystal Reports oplysninger til VR 2003*

Tilgangen af medarbejdere har i 2003 ligget på niveau med de foregående år, medens afgang har været noget større. Det skal ses som udtryk for at der har været tilstrækkelig tilbageholdenhed med genbesættelse af ledige stillinger til at ovennævnte tilpasning påregnes at kunne ske ved naturlig afgang.

### 3.5 Fremlæggelse

Det tilkendegives hermed, at Arbejdsdirektoratets årsrapport er fremlagt i henhold til reglerne for årsrapporter i staten, jf. Finansministeriets bekendtgørelse nr. 188 af 18. marts 2001 om statens regnskabsvæsen, mv. (regnskabsbekendtgørelsen) § 41 samt Akt 63 11/12 2002.

Årsrapporten giver et retvisende billede af Arbejdsdirektoratets økonomiske og faglige resultater, jf. § 41 i Finansministeriets bekendtgørelse nr. 188 af 18 marts 2001 om statens regnskabsvæsen.

For så vidt angår de dele af årsrapporten, der svarer til det ordinære årsregnskab, er kravene i regnskabsbekendtgørelsens § 39 opfyldt.

Årsrapporten dækker tillige de regnskabsmæssige forklaringer, der skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2003.


København, den 13. april 2004.

  
Direktør Jesper Klartvig Pedersen

### 3.6 Påtegning

Denne påtegning af årsrapporten sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København den 14. april 2004

  
Departementschef Bo Smith

### **3.7 Bilag**

Af bilaget fremgår de regnskabsmæssige forklaringer for de konti hvor denne ikke indgår i årsrapporten jvf. tabel 10.

## **REGNSKABSMÆSSIGE FORKLARINGER.**

### **Generelt.**

I 2003 omfattede dagpengesystemet udbetalinger for 53 uger for arbejdsløshedsdagpenge, efterløn og overgangsydelse. Udbetalinger fra dagpengesystemet er ugebaserede, hvilket sammen med de kalendermæssige forhold i december, medfører, at et dagpengeudbetalingsår enten består af 52 uger eller i mere sjældne tilfælde af 53 uger, nemlig ca. hvert 6. år<sup>1)</sup>.

Det kalendermæssige er følgende: Dagpengeåret eller CRAM-året slutter med den uge, der indeholder den næstsidste søndag i december måned. Hvis denne søndag ligger tæt på den 24. december, således at a-kasserne har svært ved at kunne nå at behandle dagpengekort/ydelseskort så udbetalingerne kan effektueres inden den 24. december, kan processen fremrykkes. Det betyder at der bliver afleveret dagpengekort mv. for en uge mindre end ellers (dvs. uden fremrykning) og denne uge kommer så til udbetaling det følgende år.

Dagpengeårene 1998 – 2002 indeholder alle 52 udbetalingsuger. I årene 2000-2002 blev udbetalingerne fremrykket, men det skete ikke op til julen 2003 med den konsekvens, at en 53. uge kom til udbetaling i 2003.

Ved budgetteringen af 2003 blev der ikke taget hensyn til denne ”ekstra” uge. Den økonomiske virkning heraf er en udgift på knap 900 mio.kr. udover de budgetterede beløb for dagpenge, efterløn og overgangsydelse. Det er vigtigt at understrege, at der ikke dermed er tale om merudgifter for det offentlige. Det er kun et spørgsmål om i hvilket år den 53. uge bliver bogført – altså alene et spørgsmål om likviditet. Kalenderen og de ugebaserede dagpengeudbetalinger passer ikke sammen.

### **1. Konto 17.19.38. Renter.**

#### **§ 17.19.38.10. Renter arbejdsløhedskasser.**

**Renteudgiften** er budgetteret med 0,1 mio.kr. Udgiften blev ifølge regnskabet 3,0 mio.kr. Forskellen på 2,9 mio.kr. er hovedsageligt en konsekvens af en ny praksis i ankenævnet primo 2003 som betyder, at der skal betales renter af efterløn, der udbetales med tilbagevirkende kraft som følge af efterlønsordningens ændrede bopælskrav. Der har medført, at Arbejdsdirektoratet af egen drift har måtte genoptage tidligere afgjorte sager og træffe afgørelse om efterbetaling af renter.

**Renteindtægten** er budgetteret med 1,0 mio.kr. Indtægten blev ifølge regnskabet 1,7 mio.kr. Beløbet dækker renter af fejludbetalte ydelser jf. arbejdsløhedsforsikrings-lovens § 86 samt renter pålagt a-kasserne efter gældende regler.

#### **§ 17.19.38.20. Renter øvrige.**

---

<sup>1)</sup> ) Et rent 52 ugers år er på 364 dage. Et normal år er på 365 dage og skudåret har 366 dage, hvilket medfører at der gennemsnitligt ophobes 1,25 dag pr. år. Det tager 5,6 år for kalenderen at opsamle 1 hel uge, der så lejlighedsvist dukker op i dagpengesystemet som en ekstra udbetalingsuge.



Der er ikke budgetteret med **renteudgifter**. Udgiften blev ifølge regnskabet ca. 68.000 kr. og vedrører hele Beskæftigelsesministeriets område. Baggrunden for afvigelsen er at det er vanskeligt at forudsige udgiftsomfanget på hele ministerområdet.

**Renteindtægten** er budgetteret med 0,5 mio. kr. Indtægten blev 1,9 mio. kr. og vedrører hele Beskæftigelsesministeriets område. Baggrunden for afvigelsen er at det er vanskeligt at forudsige udgiftsomfanget på hele ministerområdet.

## **2. Konto 17.31.03. Gebyr for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere.**

På kontoen bogføres gebyret på 1.000 kr. ved oversendelse af fordringer til Told Skat-inddrivelsesenheden som indtægt. Der var budgetteret med 500 oversendelser mens der kun blev oversendt 20 sager.

Samtidig bogføres der afskrivning (*udgift*) for de oversendte restancer. Forskellen mellem indtægten på 32.834 kr. og den bogførte afskrivning på 20.000 kr. er de 12.834 kr. som er inddrevet af inddrivelsesenheden.

På finansloven for 2004 er der budgetteret indtægter og udgifter i overensstemmelse med forventningerne til udviklingen i oversendelser og inddrivelsesbeløb i dette år.

## **3. Konto 17.31.04. Adm.bidrag til efterløn/overgangsydelse i andet EØS-land eller på Færøerne.**

Der er budgetteret med en udgift på 0,1 mio.kr., mens regnskabstallene viser en udgift på 936 kr. Der er således en forskel på 99.064 kr. svarende til 99 pct. Den lave udgift skyldes at kun en person har været omfattet af ordningen.

## **4. Konto 17.31.24. ATP-bidrag for modtagere af dagpenge.**

Der er budgetteret med en **indtægt** på 433,1 mio.kr., mens regnskabstallene viser en indtægt på 417,9 mio.kr.. Der er således en forskel på 15,2 mio.kr. svarende til 4 pct. Den lavere indtægt skyldes hovedsageligt, at det faktiske antal fuldtidsbeskæftigede og medlemstallet i 2003 har været lavere end skønnet.

Der er budgetteret med en **udgift** på 474,2 mio.kr., mens regnskabstallene viser en udgift på 546,0 mio.kr. Der er således en forskel på 71,8 mio.kr. svarende til 15 pct. I budgetteringen var der forudsat et ledighedsskøn på 155.000, mens den faktiske, gennemsnitlige ledighed for 2003 blev 170.600 jf. Danmarks Statistik. Derfor er udgifterne større end forventet.

## **5. Konto 17.31.26. ATP-bidrag for personer over 25 år på uddannelsesgodtgørelse samt modtagere af aktiveringsydelse.**

Der er budgetteret med en udgift på 110,4 mio.kr., mens den faktiske udgift blev på 78,8 mio.kr. der er således en forskel på 31,6 mio.kr. svarende til 29 pct. Udgiften på 110,4 mio.kr. var baseret på et skønnet antal modtagere på 26.600. Den lavere udgift jf. regnskabstallene på 78,8 mio.kr. svarer til et faktisk antal modtagere på 19.000. Tilgangen til ordningen har altså været væsentlig lavere end oprindeligt antaget ved budgetteringen i 2002.

## **6. Konto 17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af syge- og barseldagpenge.**

Der er budgetteret med en **udgift** på 197,1 mio.kr. til refusion af kommunernes ATP-udgifter, mens regnskabstallene viser en udgift på 280,1 mio.kr. Der er således en forskel på 83,0 mio.kr. svarende til 42 pct.

Merudgiften skyldes dels en stigning på 1600 helårsmodtagere af sygedagpenge dels og ikke mindst at der ikke ved budgetteringen er taget tilstrækkelig højde for en ventet stigning i udviklingen i antallet af modtagere af syge – og specielt barselsdagpengemodtagere.

#### **7. Konto 17.31.30. ATP-bidrag for modtagere af delpension.**

Der er budgetteret med en udgift på 1,0 mio.kr. Regnskabet for 2003 udviser en indtægt på 0,4 mio.kr., der er sammensat af et refusionsbeløb på 1,2 mio.kr. og en endelig restafregning for 2002 på -1,6 mio.kr.

Årsagen til denne relativt store restafregning er konstaterede kommunale fejlkonteringer i forbindelse med omlægning af visse lovbundne ydelser fra Socialministeriet til Beskæftigelsesministeriet. Opsplitningen af SM-konto § 15.86.01.10. i 2 konti (ATP-bidrag for førtidspensionister og ATP-bidrag for delpensionister og fleksydelsesmodtagere), er årsag til afvigelsen.

#### **8. Konto 17.32.01. Statsanerkendte arbejdsløshedskasser, dagpenge-udgifter.**

Der er budgetteret med en udgift på 19.400 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 22.225 mio.kr. og et merforbrug på 2.825 mio.kr. Årsagen hertil er flere ledige end forudsat og at 2003 indeholder dagpengeudbetalinger for 53 uger – dvs. en uge mere end normalt.

##### **Forklaring**

<b>Merforbrug</b>	<b>2.825 mio.kr.</b>	
Fordelt på:		
Ledighedsstigning	2.401 mio.kr.	Hvoraf 448 mio.kr. skyldes en øget andel ledige med dagpengeret – nemlig fra 81 pct. til 82,7 pct. af den registrerede ledighed.
Udbetalingspct.	0 mio.kr.	Det faktiske gennemsnitlige udbetalte dagpengebeløb ( på 52 ugers basis ) er sammenfaldende med budgetforudsætningen på 95,4 pct. af dagpengemax.
Den 53. uge	422 mio.kr.	
Afrundinger	2 mio.kr.	

#### **9. Konto 17.33.01. Efterløn.**

##### § 17.33.01.10. Efterløn – ydelser.

Der er budgetteret med en udgift på 22.225 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 23.207 mio.kr. og dermed et merforbrug på 982 mio.kr. eller 4,4 pct. Årsagen er flere efterlønsmodtagere end ventet, større gennemsnitlige ydelse end forventet og den 53. udbetalingsuge i 2003.

##### **Forklaring**

<b>Merforbrug</b>	<b>982 mio.kr.</b>	
Fordelt på:		
Øget aktivitet	382 mio.kr.	Antallet af efterlønsmodtagere i 2003 blev godt 3.000 større end budgetteret, idet tilgangen til ordningen oversteg forventningerne.
Øget gennemsnitlig efterlønsydelse	164 mio.kr.	Regnskabstal mv. viser at efterlønnen i 2003 blev udbetalt med et større gennemsnitligt beløb end forventet.
Den 53. uge	438 mio.kr.	

##### § 17.33.01.20. Skattefri præmie.

Der er budgetteret med en udgift på 114 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 146 mio.kr. hvilket giver et merforbrug på 32 mio.kr. Årsagen til merforbruget er alene udbetaling af flere skattefrie præmier end ventet.

### 10. Konto 17.34.01. Overgangsydelse.

Der er budgetteret med en udgift på 1.450 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 1.494,8 mio.kr. og dermed en merudgift på knap 45 mio.kr. eller 3,1 pct. Merudgiften skyldes en kombination af større aktivitet end ventet, nemlig ca. 11.900 overgangsydelsesmodtagere mod budgetteringsforudsætningen på 11.500, og en lavere gennemsnitlig ydelse end forudsat, samt at der i 2003 var 53 udbetalingsuger. I forbindelse med RR III 2003 blev skønnet for den gennemsnitlige ydelse (på det sædvanlige årsgrundlag på 52 uger) reduceret med 550 kr. fra 127.450 kr. til ca. 126.900 kr.

Merforbruget kan specificeres således:

Aktivitetsændring og ekstra udbetalingsuge: ca. 51 mio.kr.

Ændringen i den gennemsnitlige ydelse: ca. - 6 mio.kr.

### 11. Konto 17.35.01. Kontanthjælp.

*ad konto 17.35.01.10. Kontanthjælp*

Der er budgetteret med en udgift på 4.253,2 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 4.522,3 mio.kr. og dermed en merudgift på 269,1 mio.kr. svarende til 6,3 pct. Merforbruget på 269,1 mio. kr. i forhold til bevillingen skyldes dels, at antallet af modtagere er steget i forhold til skønnet dels en stigning i den gennemsnitlige udgift, som følge af flere forsørgere end skønnet. Der en restafregning for 2002 på -16,1 mio. kr.

#### Forklaring:

Højere aktivitet ca. 1.000 helårspersoner	50,0 mio.kr.
Højere gennemsnitsydelse	235,2 mio.kr.
Restafregning	-16,1 mio.kr.
i alt	269,1 mio.kr.

### 12. Konto 17.35.02. Tilbagebetalinger.

Der er budgetteret med en indtægt på 172,9 mio.kr. Regnskabet viser en indtægt på 161,2 mio.kr. og dermed en mindreindtægt på 11,7 mio.kr. eller 6,8 pct. Mindreindtægten på 11,7 mio. kr. skyldes dels en restafregning på - 4,2 mio.kr. og dels en mindreindtægt på 7,5 mio.kr. som følge af færre tilbagebetalinger af kontanthjælp. Om mindreindtægten på 7,5 mio.kr. skyldes, at færre personer tilbagebetaler hjælpen eller om størrelsen af den gennemsnitlige tilbagebetaling er faldet er uvist.

### 13. Konto 17.37.01. Dagpenge ved barsel.

Der er budgetteret med en samlet udgift på 7.894 mio. kr. I følge regnskabet udgør den samlede udgift i 2003 knapt 8,1 mia. kr. Den samlede merudgift udgør dermed 191 mio. kr. svarende til 2,4 pct. Forklaringen skal findes i en ekstraordinær stor restafregning for 2002. Aktiviteten på kontoen er i overensstemmelse med det budgetterede. Den gennemsnitlige sats pr. dagpengeår er derimod lavere end forudsat ved budgetteringen. Der ville have været tale om en mindreudgift på kontoen, hvis der ikke havde været den store restafregning fra 2002. Den foreløbige restafregning for 2003 kendes endnu ikke.

#### Forklaring

	FL + TB			Regnskab			Afvigelse
	Dagpengesats pr. helårsperson (afrundet)	Aktivitet helårspersoner i tusinde	Bevilling	Dagpengesats pr. helårsperson	Aktivitet helårspersoner	Udgift	Merudgift
mio.kr. 2003	0,150	54	7.894	0,144	53.908	7.778,50	-115,5
Rest 2002						306,5	
I alt	0,150	54	7.894			8.085,00	191,0

#### **14. Konto 17.38.01. Dagpenge ved sygdom.**

##### § 17.38.01.10. Sygdom med 100 procent refusion.

Der er budgetteret med en udgift på 2.421,0 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 2.493,5 mio.kr. og dermed en merudgift på 72,5 mio.kr. svarende til 3 pct. Merudgiften på 72,5 mio. kr. i forhold til bevillingen skyldes hovedsagelig en restafregning fra 2002 på 50 mio. kr. men også en merudgift på 22,2 mio. kr. som følge af en stigning i den gennemsnitlige udgift i forhold til skønnet ved budgetteringen.

##### § 17.38.01.20. Sygdom med 50 procent refusion

Der er budgetteret med en udgift på 3.144,0 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 3.248,6 mio.kr. svarende til en merudgift på 104,6 mio.kr. eller 3,3 pct. Merudgiften på 104,6 mio. kr. skyldes dels en restafregning fra 2002 på -11,8 mio. kr. samt en stigning i antal modtagere i forhold til budgetteringsgrundlaget.

##### **Forklaring :**

Højere aktivitet ca. 1.600 helårspersoner	116,4 mio. kr.
Restafregning	- 11,8 mio.kr.
i alt	104,6 mio. kr.

#### **15. Konto 17.39.11. Delpension.**

Der er budgetteret med en udgift på 156,0 mio.kr. Regnskabet viser et forbrug der incl. en restafregning for 2002 på - 2,1 mio.kr udgør 133,2 mio.kr. Der har således været et mindreforbrug på 22,8 mio.kr. – svarende til 14,6 pct. Årsagen er dels lavere aktivitet dels en lavere gennemsnitsydelse end forventet.

##### **Forklaring**

Lavere aktivitet, ca. 1.830 personer. Forventet: 2.000	12,4 mio.kr.
Lavere gennemsnitsydelse end forventet. 72.850 kr. mod budgetteret: 78.000 kr.	10,3 mio.kr.
I alt	22,8 mio.kr.

Det er forudsat, at restafregningen for 2003 ligger på samme niveau som restafregningen for 2002.

#### **16. Konto 17.39.21. Fleksydelse.**

##### **Fleksydelse**

Der er budgetteret med en udgift til fleksydelse på 36,8 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 43,0 mio.kr. Merudgiften på 6,2 mio.kr. svarende til 17 pct. skyldes alene at det gennemsnitlige antal modtagere i 2003 var på 329 mod et ventet antal på 281 personer.

##### **Fleksydelsesbidrag**

Der er budgetteret med en indtægt på 67,0 mio.kr. Regnskabet viser en indtægt på 56,6 mio.kr. og dermed en mindreindtægt på 10,4 mio.kr. svarende til 15 pct..

Bidragsoptkrævningerne for januar kvartal 2003 blev regnskabsmæssigt bogført med bogføringsdato 28. december 2002 (udsendelsesdatoen) og medtaget i regnskabet for 2002. Derfor omfatter indtægterne i 2003 kun 3 kvartaler. Ved regnskabsmæssig forklaring 2002 var man opmærksom på periodiseringen, og den er fremover rettet op, således at de efterfølgende år vil indeholde fleksydelsesbidragsindbetalinger for 4 kvartaler.

Beløbet for januar kvartal 2003 er 18,6 mio.kr., således at den ”rigtige” indtægt i 2003 ville have været 56,6 + 18,6 = 75,2 mio.kr. hvilket er 18,2 mio.kr. mere end bevillingen på 67 mio.kr.

Årsagen er dels flere ydelsesmodtagere end forventet dels et større gennemsnitligt bidrag end forventet.

**Forklaring**

Bevilling	- 67,0 mio.kr.
Regnskab	- 56,6 mio.kr.
Forskel	10,4 mio.kr.
<b>Forklaring på forskel:</b>	
Det manglende kvartals indtægter (1. kv. 2003)	- 18,6 mio.kr.
Større aktivitet (ca. 16.750 mod forventet ca. 15.360)	6,0 mio.kr.
Større gennemsnitligt bidrag end forventet, se note.	2,2 mio.kr.
I alt	- 10,4 mio.kr.

Note: Det forudsatte fleksydelsesbidrag i 2003 er 4.360 kr. svarende til det maksimale bidrag for et år. Det aktuelle gennemsnitlige bidrag i 2003 kan beregnes til 4.490 kr. Årsagen til at det er større end det maksimale bidrag, skyldes at flere personer med ordningens start fik mulighed for at efterbetale fleksydelsesbidrag for at kunne blive berettiget til fleksydelse. Der blev i mange tilfælde oprettet ”afbetalings”-ordninger, således at nogen udover årets fleksydelsesbidrag også betaler bidrag fra tidligere år. Det ventes, at der vil være få af sådanne ordninger i 2004.

**17. Konto 17.48.01. Aktivisering af personer under 30 år , visitations- og mellemprioder.**

Der er budgetteret med en udgift på 131,8 mio.kr. Regnskabet viser en udgift på 243,0 mio.kr. og dermed et merforbrug på 111,2 mio.kr. svarende til 84 pct. Merforbruget på 111,2 mio. kr. i forhold til bevillingen skyldes en stigning i antallet af modtagere og en højere gennemsnitlig ydelse end forudsat ved budgetteringen samt en mindre restafregning. Der har været en stor stigning i antallet af modtagere på denne konto siden slutningen af 2002.

**Forklaring:**

Højere aktivitet ca. 1.900 helårspersoner	62,7 mio. kr.
Højere gennemsnitlig ydelse	41,5 mio. kr.
Restafregning	7,0 mio. kr.
i alt	111,2 mio. kr.