

Arbejdsskadestyrelsens årsrapport for 2006

Indholdsfortegnelse:

INDHOLDSFORTEGNELSE:	1
1. BERETNING	2
1.1 ARBEJDSSKADESTYRELSENS MISSION OG VISION	2
1.2 ARBEJDSSKADESTYRELSENS ØKONOMISKE RESULTAT I 2006	2
1.3 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER.....	3
1.4 FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR	4
1.5 OVERSIGT OVER STYRELSENS HOVEDKONTI PÅ FINANSLOVEN.....	4
2. MÅLRAPPORTERING	5
2.1 SKEMATISK OVERSIGT OVER RESULTATMÅL I 2006	5
2.2 ANALYSE OG VURDERING AF VÆSENTLIGE RESULTATMÅL	9
3. REGNSKAB FOR ARBEJDSSKADESTYRELSEN	11
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	11
3.2 RESULTATOPGØRELSE.....	11
3.3 BALANCEN.....	12
3.4 OMREGNINGSTABEL.....	13
3.5 BEVILLINGSREGNSKAB 2006.....	13
3.6 BEVILLINGSAFREGNING	14
4. FREMLÆGGELSE OG PÅTEGNING	15
4.1 FREMLÆGGELSE.....	15
4.2 PÅTEGNING	15
5. BILAG	16
5.1. NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN OG BALANCEN.....	16
5.2. REGNSKABSMÆSSIG FORKLARING FOR 2006 FOR ARBEJDSSKADESTYRELSENS LOVBUNDNE KONTI.....	18

1. Beretning

1.1 Arbejdsskadestyrelsens mission og vision

Arbejdsskadestyrelsen er en styrelse under Beskæftigelsesministeriet. Arbejdsskadestyrelsen er bevillingsmæssigt statsvirksomhed og er fuldt selvfinansieret. Styrelsen opkræver således betaling for alle arbejdsskadesager som anmeldes til styrelsen samt betaling for alle anmodninger om udtalelser i private ulykkessager.

Arbejdsskadestyrelsens hovedopgaver er fastlagt i lov om arbejdsskadesikring, L 422 af 10. juni 2003. Efter loven behandler styrelsen sager om arbejdsskader (A-sager), dvs. om ulykker (U-sager) og erhvervssygdomme (E-sager).

Sagsbehandlingen i arbejdsskadesager omfatter en vurdering af, om anmeldelserne i forhold til loven kan anerkendes, eller om de skal afvises. Herudover tilkendes der i de anerkendte sager, hvor forudsætningerne er til stede, erstatning for mén og/eller erhvervsevnetab samt eventuel erstatning til dækning af erstatningsudgifter.

Ud over arbejdsskadesager behandler styrelsen sager efter en række andre erstatningsordninger. Det drejer sig bl.a. om værnepligtige, om erstatning til besættelsestidens ofre, uddannelsessøgende og visse grønlandske sager m.v.

Styrelsen afgiver endelig vejledende udtalelser efter lov om arbejdsskadesikring § 81 og lov om erstatningsansvar § 10. I denne årsrapport benævnt som ”P-sager”. Disse udtalelser anvendes i sager om erstatningsansvar og i sager om ulykkesforsikring for personskade uden for arbejdsskadeområdet. Anmodningerne kommer fra advokater, forsikringselskaber, nævnet for erstatning til volds ofre, ankenævnet for patient forsikring m.fl.

Endvidere varetager Arbejdsskadestyrelsen betjening af ministeren, primært i spørgsmål vedrørende styrelsens opgaver.

I direkte forlængelse af Arbejdsskadestyrelsens primære opgave har styrelsen valgt en mission der fokuserer på servicen overfor borgere, der har været udsat for en arbejdsskade.

Arbejdsskadestyrelsens mission:

Arbejdsskadestyrelsen arbejder for mennesker, der er kommet til skade

Arbejdsskadestyrelsens vision:

Vi vil sikre stor tilfredshed hos brugerne

Vi vil medvirke til, at flest muligt fastholdes på arbejdsmarkedet

Vi vil være den bedste arbejdsplads for den enkelte medarbejder

Visionen skal understrege, at Arbejdsskadestyrelsen arbejder med borgeren i centrum – og at arbejdet skal være en del af en større indsats over for de mennesker, der er kommet til skade på arbejdet.

1.2 Arbejdsskadestyrelsens økonomiske resultat i 2006

Arbejdsskadestyrelsens resultat for 2006 blev i det omkostningsbaserede regnskab et underskud på 1,6 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab blev resultatet et overskud på 0,7 mio. kr., jævnfør tabel 1. Forskellen imellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat kan henføres til afskrivninger (-3,3 mio. kr.), hensættelser (-0,2 mio. kr.), anskaffelser (0,9 mio. kr.) og regulering af personaleomkostninger (0,2 mio. kr.) hertil kommer en overførsel til Departementet på 0,1 mio. kr. på TB.

Tabel 1. Arbejdsskadestyrelsens økonomiske hovedtal (mio. kr.)

Mio. kr.	Regnskab 2006		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	215,3		
Ordinære driftsomkostninger	216,9		
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	134,0		
Andre driftsposter, netto	0,0		
Finansielle poster, netto	0,0		
Ekstraordinære poster, netto	0,0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	-1,6		
	Driftsbevilling/Statsvirksomhed		
Indtægter	215,3		
Udgifter	214,5		
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	0,8		
Bevilling (nettotal) inkl. TB	0,1		
Årets overskud	0,7		
Til videreførelse	0,7		

Mio. kr. Balance 31.12.2006	Status pr. 31.12. 2006
Anlægsaktiver i alt	11,0
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	9,6
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	1,4
Omsætningsaktiver i alt	8,4
Aktiver i alt	19,4
Egenkapital	182,6
Hensatte forpligtelser	-1,4
Øvrige forpligtelser	-200,6
Passiver i alt	-19,4

Bevillingen udgjorde 0,1 mio. kr., hvorved det samlede resultat i 2006 for Arbejdsskadestyrelsen bliver et udgiftsbaseret overskud på 0,7 mio. kr. Da styrelsen havde videreført 6,1 mio. kr. fra 2005 ender styrelsen med at videreføre 6,8. mio. kr. til 2007.

I sammenligning med 2005 har indtægterne i 2006 været betydelig højere. Indtægterne var i 2005 på 181,3 mio. kr. og i 2006 var indtægterne 215,3 mio. kr. Udgifterne er tilsvarende øget fra 200,0 mio. kr. i 2005 til 214,5 mio. kr. i 2006. Stigningen i både udgifter og indtægter skyldes primært, at styrelsen som følge af en dom i Højesteret i foråret 2006 genoptog 7.500 sager (Reva-sagerne) samt oplevede en generel stigning i antallet af anmeldelser af A-sager på ca. 5 %. Samlet medførte det ansættelsen af mange nye medarbejdere i 2006.

Aktiver i alt udgør 19,4 mio. kr. hvilket er ca. 1,3 mio. kr. mindre end 1. januar 2006.

I forhold til primo balancen 1. januar 2005, har styrelsen efter aftale med Økonomistyrelsen, udtaget 32.924.051 kr. som var en periodeafgrænsningspost/forpligtigelse beregnet som det arbejde som styrelsen 1. januar 2005 skyldte for at kunne færdigbehandle alle A-sager og P-sager. Styrelsen har i stedet, efter aftale med Økonomistyrelsen, optaget en periodeafgrænsningspost på 174,1 mio. kr. til afslutningen af verserende sager med udgangen af 2006, jævnfør bemærkningerne i afsnit 3.1. Desuden har styrelsen efter aftale med Finansministeriet udtaget en hensættelse på 5,4 mio. kr. til reetablering af styrelsens lejemål. De 5,4 mio. kr. hensættes i stedet med 540.000 kr. om året i 10 år fra 2007.

1.3 Årets faglige resultater

Arbejdsskadestyrelsen har i 2006 fuldt ud opfyldt 22 krav ud af de 29 krav der fremgår af styrelsens resultatkontrakt med Beskæftigelsesministeriet for 2006, jævnfør skema 1. Der er 7 krav der ikke kan anses for at være opfyldt. Af de 7 ikke opfyldte resultatkrav udgår 2 af kravene af kontrakten da den manglende målopfyldelse skyldes eksterne forhold.

Skema 1 Oversigt over målopfyldelsen fordelt de mål/effekter som styrelsen har forfulgt i 2006

Hovedformål	Samlet antal resultatkrav	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte Resultatkrav
Effektiv sagsbehandling af arbejdsskadesager (A-sager) og sager om private forespørgsler (P-sager) præget af høj kvalitet	10	5	0	5
Løbende dialog med borgere og interessenter	7	7	0	0
Policyudvikling samt tilvejebringelse af ny viden på arbejdsskadeområdet	7	5	0	2 *)
Krav fra Beskæftigelsesministeriets koncerntkontrakt	5	5	0	0
I alt	29	22	0	7

*) Kravene udgår af kontrakten, da den manglende målopfyldelse skyldes eksterne forhold

Samlet set vurderes målopfyldelsen som tilfredsstillende, når den vurderes i sammenhæng med de forudsætninger, der har præget udviklingen i 2006. Langt de fleste kontraktmål er opfyldt, svarende til 65% når de vurderes i forhold til vægningen af kravene, og det kan konstateres, at såvel kravene til kvalitet, produktivitet og gennemsnitlig sagsbehandlingstid er opfyldt.

Derimod har det ikke været muligt at opfylde kravene om afslutning af sagerne indenfor 1, 1 ½ og 2 år. Tilsvarende gælder kravene om reduktion af antal revisioner og genoptagelses- og hjemvisningssager. Dette hænger imidlertid sammen med, at styrelsen i alt oprettede 10.000 flere sager i 2006 end i 2005, svarende til en sagsstigning på 20 %. Heraf udgør Reva-sagerne som følge af Højesteretsdommen ca. 7.500 sager. Samtidig har en sagstygndeundersøgelse vist at sagerne er blevet 14 % tungere allerede ved udgangen af 2005 men den stigende sagstygnde afspejles først på styrelsens takster fra 2007.

1.4 Forventninger til de kommende år

Styrelsen oplevede i 2006 som nævnt en forøget tilgang af anmeldelser af arbejdsskadesager på ca. 10.000 sager og fik fra 1. januar 2007 forhøjet taksterne på arbejdsskadeområdet med 14 %. Som følge heraf ansatte styrelsen i 2006 113 nye medarbejdere, heraf 43 til erstatning for afgåede medarbejdere. Ansættelserne af nye medarbejdere forudsættes at medføre, at de tilskadekomne i 2007 hurtigere kan få deres sag afgjort.

Arbejdsskadestyrelsen forventer, at antallet af anmeldelser i 2007 stort set vil blive det samme som i 2006, når der ses bort fra den ekstraordinære genoptagelse af ca. 7.500 Reva-sager i 2006, hvilket betyder at styrelsen med de højere takster forventer indtægter i 2007 på 209,6 mio. kr.

Implementeringen af omkostningsreformen den 1. januar 2007 har blandt andet medført, at styrelsen i samarbejde med Beskæftigelsesministeriets administrationscenter, har været nødsaget til overfor Finansministeriet at foreslå en ny finansieringsform for styrelsen. Styrelsens problem er, at indtægterne for behandlingen af arbejdsskadesager kun opkræves en gang om året i oktober måned. Med rentetilskrivningen på styrelsens finansieringskonto (FF7) vil der efter 1. januar 2007, hvis der ikke gennemføres en omlægning af styrelsens finansieringsform, blive tilskrevet renter hver måned af et overtræk på ca. 12-13 mio. kr., ligesom styrelsen vil overskride lånerammen allerede fra lønudbetalingerne i januar måned 2007.

Forudsat at Finansministeriet endeligt godkender den nye finansieringsmodel, vil styrelsens opkrævning af indtægter for fremtiden ske som hidtil men vil løbende blive indsat på styrelsens FF5 konto (den uforrentede). Det nye er, at styrelsen fremover overfører indtægter til FF7 kontoen hver måned efter hvor mange sager der afsluttes.

1.5 Oversigt over styrelsens hovedkonti på finansloven

Tabel 2. Oversigt over lovbundne hovedkonti som skal rapporteres til årsrapporten

Art	Bevillingstype	Hovedkonti	Bevilling	Regnskab
Erstatning til statens tjenestemænd med flere	Lovbunden	17.23.11	41,4	37,6
Forskellige erstatninger	Lovbunden	17.23.12	33,4	36,2
Skadelidte værnepligtige med flere	Lovbunden	17.23.13	16,7	13,3
Refusion af erstatninger	Lovbunden	17.23.14	-22,4	-23,6
Det grønlandske nævn for arbejdsskadeforsikring	Anden bevilling	17.23.21	0,9	0,9
Tilskadekomne grønlandske søfolk, fiskere, fangere og fåreavlere	Lovbunden	17.23.22	8,0	8,7
Besættelsestidens ofre	Lovbunden	17.23.31	424,0	425,7
Hædersgaver	Lovbunden	17.23.32	59,0	56,7
Socialforsikring i de sønderjyske landsdele	Lovbunden	17.23.33	0,1	0,0

Den regnskabsmæssige forklaring for disse hovedkonti fremgår af bilag 5.1.

2. Målrapportering

2.1 Skematisk oversigt over resultatmål i 2006

Dette afsnit viser styrelsens målopfyldelse i 2006 for resultatkrav aftalt med Beskæftigelsesministeriet. Resultatkravene er opstillet i første kolonne, resultatet i anden kolonne og en forklaring til resultatet/målopfyldelsen i 3 kolonne.

Tabel 3. Afrapportering for styrelsens resultatkontrakt med Beskæftigelsesministeriet for 2006

Resultatkrav for 2006	Resultat	Målopfyldelse
<p>1. Afslutning af A-sager</p> <p>A. 90 % af de rettidigt anmeldte nye A-sager skal være afsluttet inden for ét år.</p> <p>B. Ovennævnte krav suppleres med et resultatkrav om, at højst 5 % af de sager, der behandles efter ny lov – og ikke skal forelægges Erhvervsstyrelsens Erhvervsudvalget – må have en sagsbehandlingstid over 1½ år.</p> <p>C. Ved udgangen af 2006 må ingen sager i Arbejdsskadestyrelsen have en sagsalder på over 2 år i forhold til anmeldetidspunktet eller tidspunktet, hvor sagen er taget op til revision, genoptagelse eller hjemvisning.</p>	Ikke opfyldt	<p>A. Andelen af rettidigt anmeldte nye A-sager afsluttet efter 1 år blev på 74 %. Dette er et stykke fra resultatkravet på 90 %. Der er flere årsager til den manglende målopfyldelse. For det første har styrelsen oplevet en generel forøgelse af sagstilgangen på 5 % i forhold til 2005. Derudover har Højesterets dom af 9. februar 2006 om revalidering medført at ca. 7.500 sager er blevet genoptages. Samlet set har styrelsen modtaget ca. 57.000 A-sager i 2006. Se i øvrigt afsnit 2.2.</p> <p>B. Andelen af sager ældre end 1½ år blev på 16 % mod resultatkravet på 5 %.</p> <p>C. For så vidt angår 2 års-sagerne endte året med at 5 % af sagerne var ældre end 2 år ved årets udgang.</p>
<p>1.1. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for A-sager er i 2006 reduceret med 5 % i forhold til 2005. Målet for den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er vægtet efter sagens kendelse.</p>	Opfyldt	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid endte på 225 dage, hvor resultatkravet var på 251 dage. Det svarer til en reduktion på ca. 10 %.
<p>2. Afslutning af P-sager</p> <p>A. 80 % af alle private forespørgsler (P-sager) afsluttet i 2006 skal være afsluttet inden for ét år fra anmodningen om en vejledende udtalelse.</p> <p>2.B. I tillæg hertil skal 90 % være afsluttet inden for 1½ år</p> <p>2.C. Alle P-sager skal være afsluttet inden for 2 år fra anmodningen om en vejledende udtalelse i 2006.</p>	Ikke opfyldt	<p>A. Med udgangen året er 65 % af alle P-sager afsluttet inden for 1 år.</p> <p>B. For så vidt angår sager afsluttet inden for 1½ år ligger andelen med udgangen af uge 52 på 79 %.</p> <p>C. Ved årets udgang var der 132 sager der er ældre end 2 år fra anmodningen om en vejledende udtalelse.</p>
<p>2.1. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for P-sager er i 2006 reduceret med 5 % i forhold til 2005.</p>	Opfyldt	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid blev i 2006 på 305,5 dage, hvor resultatkravet var på 305 dage. Kravet vurderes således stort set at være opfyldt. Udviklingen i sagsbehandlingstiden har i 2006 været udtryk for en balanceret indsat på nye og gamle sager. Gamle sager vil automatisk presse sagsbehandlingstiden opad, da et mål for sagsbehandlingstiden er et bagudrettet mål.
<p>3. Ved årets udgang skal antallet af verserende revisions-sager være faldet med 5 % i forhold til samme tidspunkt året før.</p>	Ikke opfyldt	Resultatkravene om nedbringelse af antallet af 2. gangsafgørelser, altså revisioner, genoptagelser- og hjemvisninger blev ikke opfyldt i 2006. Årsagerne hertil er de samme som nævnt under resultatkrav 1.
<p>4. Ved årets udgang skal antallet af verserende genoptagelsessager være faldet med 5 % i forhold til samme tidspunkt året før.</p>	Ikke opfyldt	Samme begrundelse som under resultatkrav 1
<p>5. Ved årets udgang skal antallet af verserende hjemvisninger være faldet med 5 % i forhold til samme tidspunkt året før.</p>	Ikke opfyldt	Samme begrundelse som under resultatkrav 1

<p>6. Arbejdsskadestyrelsen vil i 2006 udvikle et nyt kvalitetsmålingssystem, der er i overensstemmelse med de nye arbejdsprocesser på både A- og P-området. I 2006 vil der også blive gennemført kvalitetsmålinger efter de nye principper. Disse kvalitetsmålinger vil være et nyt udgangspunkt (en bundmåling) for de fremtidige kvalitetsmålinger.</p>	Opfyldt.	<p>Det nye kvalitetsmålingssystem blev i 2006 udviklet og gennemført på A- og P-området.</p>
<p>7. Omgørelsesprocenten for A-sager må i 2006 højst være på 1,5.</p>	Opfyldt	<p>Den gennemsnitlige omgørelsesprocent for året 2006 blev på 1,11 mod resultatkravet på 1,5.</p>
<p>8. Produktiviteten for både A- og P-sager skal i 2006 forbedres med 2 % i forhold til det opnåede resultat i 2005.</p>	Opfyldt	<p>Produktiviteten i 2006 blev på 196 gennemsnitssager mod resultatkravet på 189. Det svarer til en produktivitetsstigning på ca.3,7 %.</p>
<p>9. Der gennemføres årligt dialogmøder og følgegruppemøder med styrelsens interessenter. Fra møderne udarbejdes et referat med eventuelle opfølgningsspørgsmål eller ønsker til styrelsen. Opfølgningsspørgsmålene og de øvrige ønsker indgår i styrelsens strategiske indsats og efterfølgende dialog med interessenterne.</p>	Opfyldt	<p>Der er gennemført 6 dialogmøder i perioden oktober - december 2006: 2 med fagforbund, ét med forsikringsselskaber og AES, ét med selvforsikrende offentlige myndigheder, ét med advokater med særlig erfaring i arbejdsskadesager og ét med arbejdsskadeforeninger o.l.</p>
<p>10. Der gennemføres årligt 2 møder med styrelsens interessenter på P-området. Der udarbejdes en handlingsplan på baggrund af resultatet af møderne.</p>	Opfyldt	<p>Forårets P—følgegruppemøde blev afholdt den 28. april 2006.. Efterårets P-følgegruppemøde blev gennemført den 7. november 2006. Der er udarbejdet referat og opfølgning fra begge møder</p>
<p>11. Minimum 90 % af Arbejdsskadestyrelsens vejledende udtalelser i private forespørgsler indbringes ikke for domstolene.</p>	Opfyldt	<p>Undersøgelsen er gennemført blandt advokater og forsikringsselskaber ultimo 2006. og rapporten er under udarbejdelse med henblik på præsentation på forårets P- følgegruppemøde. Undersøgelsen viste at 92 % af sagerne ikke endte i retten</p>
<p>12. I løbet af 2006 skal der indgås kontrakt med ESDH-leverandør for koncernen og ASK skal have indgået leveranceaftale i 2006. Forud for dette skal finansieringen for hele ESDH implementeringen være afklaret. Projektbeskrivelse, projektplan og overordnet implementeringsplan skal foreligge inden udgangen af 2006.</p>	Opfyldt	<p>Koncernprojektet indgik den 19. december 2006 kontrakt med CSC/ScanJour. Kontrakten omfatter en basisløsning for hele koncernen, herunder Arbejdsskadestyrelsens generelle sager. Som følge af, at koncernkontrakten først blev underskrevet ultimo 2006, har ikke været muligt at indgå en leveranceaftale for Arbejdsskadestyrelsens A- og P-sager i 2006. Grunden hertil er, at den specifikke løsning skal bygges ovenpå basisløsningen. Projektbeskrivelse, projektplan og overordnet implementeringsplan er udarbejdet oktober 2006. Finansieringen er for ESDH implementeringen er under de givne omstændigheder på plads.</p>
<p>13. 50 % af de ulykkesanmeldelser der går til Arbejdsskadestyrelsen skal tilgå styrelsen via EASY inden udgangen af 2006.</p>	Opfyldt	<p>Andelen af ulykkesanmeldelser via EASY for ASK og AT er målt i intervallet 55-60 % i løbet af 2. halvår 2006. Kravet kan imidlertid ikke vurderes særskilt for ASK.</p>
<p>14. Alle erhvervsrettede blanketter, der administreres af Arbejdsskadestyrelsen, skal være tilgængelige på Virk.dk inden 1. juli 2006. Hvis der er færre end 100 årlige indberetninger er PDF-format tilstrækkeligt. Hvis der er flere end 100 årlige indberetninger skal de som minimum være tilgængelige som e-formularer.</p>	Opfyldt	<p>Arbejdsskadestyrelsens erhvervsrettede blanketter var tilgængelige på Virk.dk pr. 1. maj 2006.</p>
<p>15. Alle eksisterende erhvervsrettede digitale tjenester der administreres af Arbejdsskadestyrelsen skal være integreret på Virk.dk inden udgangen af 2006.</p>	Opfyldt	<p>Integrationen er på plads.</p>
<p>16. Arbejdsskadestyrelsen skal afgive en årlig redegørelse til Folketingets Arbejdsmarkedsudvalg om udviklingen på erhvervs sygdomsområdet. Redegørelsen skal indeholde en beskrivelse af Erhvervs sygdomsudvalgets fortsatte arbejde med implementering af anden del af arbejdsskadereformen - herunder udvalgets vurdering af forskningsresultater - samt udvalgets behandling af konkrete sager om mulige erhvervs sygdomme.</p>	Opfyldt	<p>Redegørelsen er skrevet, og afleveret til Folketingets Arbejdsmarkedsudvalg i december 2006. Redegørelsen findes på ASK's hjemmeside: http://www.ask.dk/sw15971.asp Departementet har i januar 2007 udsendt en pressemeddelelse om arbejdet med at anerkende flere sygdomme, herunder nedslidningsskader.</p>

<p>17. For at forbedre vidensgrundlaget vil Arbejdsskadestyrelsen i samarbejde med Erhvervs sygdomsudvalget foretage en prioritering af forsknings- og udredningsønskerne. Det er en selvstændig målsætning for styrelsen, at tilvejebringe eksterne midler til finansiering af udredninger på erhvervs sygdomsområdet.</p> <p>I lyset af de ændrede finansieringsmuligheder (Arbejdsmiljøforskningsfonden) udformes et tillempet styrings- og kvalitetssikringssystem for udredningsopgaver i relation til Erhvervs sygdomsudvalget. I 2006 igangsættes mindst 3 nye projekter.</p> <p>Under forudsætning af endelig bevilling fra puljen til udvikling af den sociale indsats på det rummelige arbejdsmarked igangsættes et tre-årigt projekt om effektiv arbejdsfastholdelse efter arbejdsskader og ulykker i bevægeapparatet. AMI er hovedentreprenør, der gennemfører projektet i samarbejde med Arbejdsskadestyrelsen og Arbejdsmedicinsk Klinik på Bispebjerg hospital.</p>	Opfyldt	<p>Der er skaffet finansiering af udredninger til Erhvervs sygdomsudvalget i Arbejdsmiljøforskningsfonden fra 2006. Der er i samarbejde med Arbejdsmiljøforskningsfonden udformet et styringsgrundlag for udredninger.</p> <p>I foråret 2006 er der i Arbejdsmiljøforskningsfonden udbudt 6 udredninger:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kviksølv-relaterede sygdomme 2. Skulderysgdomme 3. Stress og psykiske sygdomme 4. Stress- og hjertekarsygdomme 5. Nat/skifteholdsarbejde og kræft 6. Nat/skifteholdsarbejde og hjertekarsygdomme. : <p>Sidstnævnte projekt måtte genoplås med henblik på igangsætning i 2007, medens de øvrige projekter er forankrede.</p> <p>Der er udformet og implementeret et tillempet styrings- og kvalitetssikringssystem, som sikrer vandtætte skodder mellem udbyder (Arbejdsskadestyrelsen / Erhvervs sygdomsudvalget) og forskerne. Der er derved en uafhængig kvalitetskontrol af de udførte opgaver samtidig med at resultaterne kan fungere som beslutningsgrundlag i Erhvervs sygdomsudvalget før resultaterne offentliggøres.</p> <p>Projektet er bevilliget medio 2006 og iværksættes fra efteråret 2006 og tre år frem.</p>
<p>18. Arbejdsskadeudvalgets arbejde og opfølgningen herpå skal være afsluttet inden udgangen af 2006, herunder det lovforberedende arbejde.</p>	Opfyldt	<p>Arbejdsskadeudvalget holdt sit sidste møde den 22. august 2006 og afsluttede således sit arbejde inden fristen 1. september 2006. Udvalgets betænkning nr. 1482/2006 blev offentliggjort den 28. september 2006.</p> <p>ASK påbegyndte udarbejdelse af lovforslag på baggrund af udvalgets drøftelser og anbefalinger med henblik på fremsættelse i december 2006, hvilket blev ændret til primo 2007.</p>
<p>19. AES-udvalg_ Udvalgets arbejde og opfølgningen herpå skal være afsluttet inden udgangen af 2006, herunder det lovforberedende arbejde.</p>	Opfyldt	<p>Udvalgets rapport er udarbejdet og udsendt. ASK påbegyndte udarbejdelse af lovforslag på baggrund af udvalgets drøftelser og anbefalinger med henblik på fremsættelse i december 2006, hvilket blev ændret til primo 2007.</p>
<p>20. Der nedsættes et tværministerielt udvalg medio 2006. Udvalget skal undersøge, hvordan der kan etableres en ordning, som medfører, at tilskadekomne alene skal henvende sig ét sted for at få klarhed over erstatningen. Udvalget skal afslutte arbejdet senest 1. juli 2007, således at lovændringer kan vedtages i efteråret 2007 med ikrafttrædelse 1. januar 2008.</p>	Opfyldt	<p>Rigsrevisionens rapport om sagsbehandlingstider i 6 statslige nævn blev offentliggjort den 22. marts 2006 og lægger op til at samle i større enheder med henblik på at opnå stordriftsfordele.</p> <p>Ministerin tog med udgangspunkt heri kontakt til Justitsministeriet og Indenrigs- og Sundhedsministeriet med henblik på at nedsætte en tværministeriel arbejdsgruppe. På grundlag af svarene fra disse ministerier har det vist sig hensigtsmæssigt at udskyde nedsættelsen af arbejdsgruppen til foråret 2007.</p> <p>Ved udgangen af 2006 havde ASK udarbejdet oplæg til ministeren herom.</p>
<p>21. Arbejdsskadestyrelsen udvikler i samarbejde med Forsikring og Pension en model for indberetning af præmier. Modellen skal tage højde for de forhold, som danner grundlag for de differentierede præmier, blandt andet risikoen inden for de enkelte brancher. Målet er at oplysninger om forsikringspræmier er tilgængelig på styrelsen hjemmeside inden udgangen af 2006.</p>	Ikke opfyldt - udgår	<p>Forsikring og Pension har meldt, at de gerne ser nedsat en gruppe til at se på hvilke muligheder, der kan igangsættes på dette område. Forsikringsbranchen er ikke umiddelbart enig i, at Forsikringsluppen kan udbygges med oplysninger om arbejdsskade-forsikring.</p> <p>ASK har rettet henvendelse på direktørniveau til Forsikring og Pension for at etablere et samarbejde mellem Forsikring og Pension og ASK med henblik på at undersøge hvilke muligheder, der er for at skabe åbenhed og gennemsigtighed på området. Det videre arbejde beror fortsat på afklaring i Forsikring og Pension.</p> <p>Kravet vurderes at være delvist opfyldt som følge af etableringen af møder imellem Forsikring og Pension og Arbejdsskadestyrelsen.</p> <p>Den manglende målopfyldelse i 2006 skyldes eksterne årsager, hvorfor kravet udgår af kontrakten.</p>
<p>22. Arbejdsskadestyrelsen skal i 2006 i samarbejde med Arbejdstilsynet og Arbejdsmiljøinstituttet gennemføre en kortlægning og analyse af indvandrernes situation i forhold til arbejdsskade- og arbejdsmiljøområdet.</p> <p>Kortlægningen og analysen skal blandt andet baseres på en samkøring af Arbejdsskadestyrelsens registre med andre registre. Dette ses som en forudsætning for projektets gennemførelse.</p>	Ikke opfyldt - udgår	<p>Projektet er godkendt i Projektforum i efteråret 2006 med deadline for færdiggørelse 1. oktober 2007. Projektet er igangsat og er delvist finansieret af BM's interne forskningspulje. Forventes opfyldt i 2007</p> <p>Den manglende målopfyldelse i 2006 skyldes eksterne årsager, hvorfor kravet udgår af kontrakten.</p>

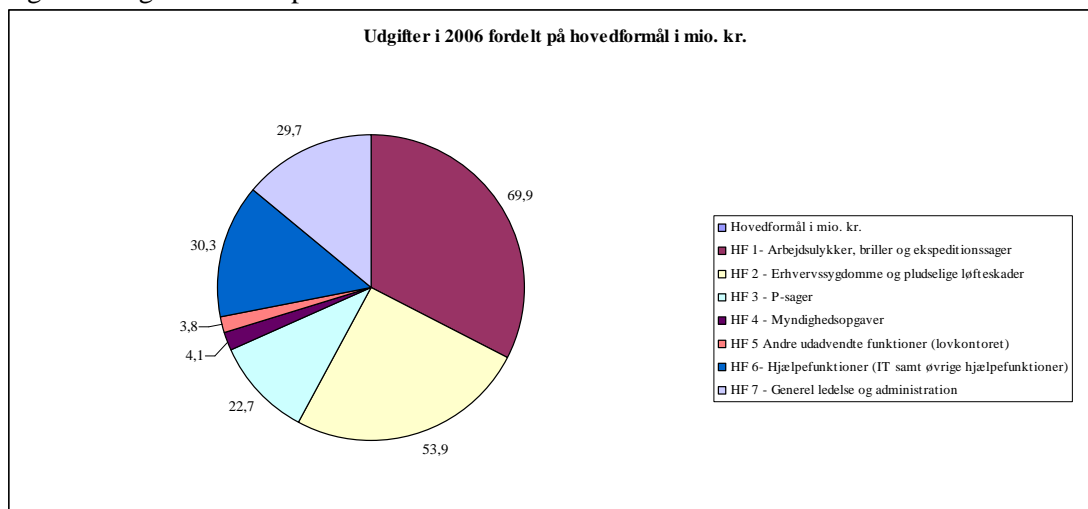
<p>23. Arbejdsskadestyrelsen vil have særlig fokus på inddragelsen af udenlandske erfaringer med at pålægge arbejdsgiver erstatningsansvar ved siden af arbejdsskadesystemet som led i afrapportering af sekretariatsbetjeningen af Arbejdsskadeudvalget.</p> <p>Arbejdsskadestyrelsen deltager i samarbejdet i EUROGIB (en arbejdsgruppe under FORUM). I arbejdsgruppen udveksles erfaringer om emner om arbejdsskadeområdet. Erfaringerne udgives i rapportform ca. 1 gang årligt. Erhvervsydgdomsgruppen i EUROGIB-regi har blandt udgivet en rapport om asbestlidelser.</p> <p>Arbejdsskadestyrelsen deltager sammen med Arbejdstilsynet i datalevering til EUROSTAT, med analyseadgang til fælleseuropæisk database. 2 årlige møder med deltagelse fra alle EU-lande med erfaringsudveksling og gensidig inspiration.</p> <p>Arbejdsskadestyrelsen deltager i internationale, videnskabelige konferencer – Bl.a. med egne oplæg. Har bl.a. anmeldt oplæg om velfærdskonsekvenser af arbejdsskader til Workcongress 7 i Hong Kong, juni 2006.</p>	Opfyldt	<p>ASK udarbejdede til brug for Arbejdsskadeudvalget med udgangspunkt i internationale erfaringer et notat om arbejdsgivers erstatningsansvar i udvalgte europæiske lande.</p> <p>ASK har herudover orienteret via intranettet om deltagelse i konference i Hong Kong, der belyser den internationale udvikling på arbejdsskadeområdet. ASK har i 2006 deltaget i møder i Forum regi, henholdsvis arbejdsgruppen om EU-regler og redaktionsgruppen. ASK har endvidere deltaget i formøder til forberedelse af nordisk socialforsikringsmøde.</p> <p>Endelig har ASK deltaget i samt forberedt Forums generaldirektørmøde og konference i Firenze i oktober 2006 og vil orientere herom via internettet. ASK har været taget et besøg fra Island af repræsentanter fra den islandske socialsikring samt politikere. På mødet blev der redegjort for udviklingstendenser på arbejdsskadeområdet i Danmark, herunder de aktuelle arbejdsskadeudvalg.</p> <p>EUROGIP ikke har haft møde siden 11. marts 2005. Siden da har det franske formandskab arbejdet på vores rapport om "asbestos-related occupational diseases in Europe" - som nu er udkommet. Vi afventer indkaldelse til næste møde. Næste emne bliver en generel status på arbejdsskadeområdet fra medlemslandene.</p> <p>ASK har leveret data til EUROSTAT og har i foråret 2006 deltaget i et teknikermøde og været repræsenteret i styregruppemøde i efteråret 2006.</p> <p>På kongressen i Hongkong præsenterede ASK sit eget videnskabelige oplæg. Der blev endvidere – efter invitation -præsenteret et key note oplæg på den internationale EISS konference ultimo september 2006 på RUC.</p>
<p>24. Styrelsen skal i alle lovforslag, hvor det er relevant, indarbejde en kommunikationsplan i lovforslagets bemærkninger. Styrelsens indsats i relation hertil vil i 2006 være følgende:</p> <p>Arbejdsskadestyrelsen deltager i planlagte kurser/møder med mere under ministeriet, således at Arbejdsskadestyrelsen, i de tilfælde hvor det er relevant, kan indarbejde en kommunikationsplan i lovforslagets bemærkninger.</p>	Opfyldt	<p>ASK har deltaget i de møder, der har været afholdt om dette. Der er udarbejdet kommunikationsplan til lovforslag om Fællesopkrævningen. ASK har udarbejdet udkast kommunikationsplan til lovforslaget som skal udmønte udvalgenes anbefalinger.</p>
<p>25. Arbejdsskadestyrelsens opgavehierarki skal i 2006 udbygges og være omdrejningspunktet for sammenhængen mellem omkostninger og opgaver. Et fuldt udbygget opgavehierarki vil fra 2007 være obligatorisk i Beskæftigelsesministeriets enheders resultatkontrakter, således også for Arbejdsskadestyrelsens vedkommende.</p> <p>Parallelt hermed er der i Beskæftigelsesministeriet etableret en koordinerende driftsorganisation til aktivitetsregistrering med repræsentanter for enhederne. Driftsorganisationen vil støtte Beskæftigelsesministeriets enheder i overgangen fra en traditionel rammestyling til en styring, hvor dét, der produceres, vil være bestemmende for de økonomiske rammer (aktivitetsstyring) Omdrejningspunktet for dette led i implementeringen af omkostningsreformen, vil som for resultatkontrakternes vedkommende være institutionernes opgavehierarki.</p> <p>Sammenfattende vil Arbejdsskadestyrelsen i 2006 udbygge sit opgavehierarki, således at arbejdet med resultatkontrakter og aktivitetsstyring understøttes af dette.</p>	Opfyldt	<p>I kontraktkonceptet for 2007 (september 2006) er det gjort obligatorisk at enhedernes resultatkontrakter i Beskæftigelsesministeriet skal indeholde et opgavehierarki. Arbejdsskadestyrelsens opgavehierarki er udarbejdet, i form af en kontoplan for tidsregistreringen med tilhørende, stedkontoplan og formålkontoplan i Navision.</p> <p>Den fælles nummerstruktur for aktivitetsregistrering for Beskæftigelsesministeriet er indarbejdet i kontoplanen.</p> <p>Arbejdet med aktivitetsstyring og resultatkontrakter er nu understøttet.</p> <p>Brev af 12. januar 2007 vedrørende status på implementering af aktivitetsstyring fra projektlederen i BAC, indledes med at ... Ved indgangen til det nye år ser det ud til, at alle har fået udarbejdet et opgavehierarki og indarbejdet en formålkontoplan i henholdsvis Navision og ScanTid.</p>

<p>26. Arbejdsskadestyrelsen vil overholde de i projektet aftalte interne tidsfrister, således at den overordnede tidsplan for projektets gennemførelse kan overholdes. Projektet omfatter udarbejdelsen af et opgavekatalog.</p>	Opfyldt	<p>Den oprindelige tidsfrist for afslutning af beskrivelsesfasen var d. 1. april 2006. Ved beslutning i Projektforum blev fristen udsat officielt til 1. juli. D. 30. juni 2006 afleverede Arbejdsskadestyrelsen et ledelses- og SU-godkendt opgavekatalog til BAC.</p>
<p>27. Arbejdsskadestyrelsen indgår i den projektgruppe, som skal færdigudvikle kvalitetskonceptet for "den gode forelæggelse" i første halvår af 2006.</p>	Opfyldt	<p>På baggrund af blandt andet ASK's deltagelse i projektgruppen modtog ASK primo august det første udspil fra ledelsessekretariat, departementet i form af høring over målekoncepter og tilhørende skabeloner til brug for "den gode forelæggelse". KCL har drøftet disse primo 2007.</p>

Som det fremgår af skemaet, opfyldtes 22 af de 29 resultatkrav. Desværre opfyldes 7 af kravene ikke. De væsentligste ikke opfyldte resultatkrav, vil blive gennemgået i afsnit 2.2.

Styrelsen kan ikke opgøre ressourceforbruget for de enkelte resultatkrav, da alle resultatkravene er delelementer af den samme sagsbehandling. Styrelsen har i 2006 igangsat aktivitetsregistrering for hele styrelsen, hvilket på sigt måske kan tilvejebringe de nødvendige økonomiske registreringer. Ressourceforbruget for styrelsens enkelte hovedformål i 2006 er opgjort i figur 1.

Figur 1. Udgifter i 2006 på hovedformål i mio. kr.

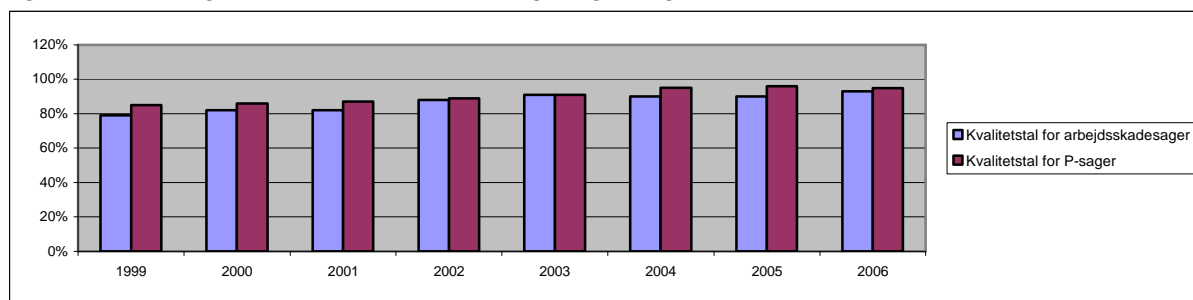


2.2 Analyse og vurdering af væsentlige resultatmål

Et af hovedelementerne i arbejdsskadereformen, der trådte i kraft 1. januar 2004, var en nedsættelse af sagsbehandlingstiden. En forkortelse af sagsbehandlingstiden har derfor været et af styrelsens væsentligste mål i resultatkontrakten med Beskæftigelsesministeriet i den efterfølgende periode. Det er lykkedes at reducere den gennemsnitlige sagsbehandlingstid fra 8,8 måneder i 2005 til 7,5 måneder i 2006.

Et resultatkrav om en fastholdelse af kvaliteten i sagsbehandlingen har samtidig haft til formål at sikre, at forbedringen af sagsbehandlingstiden ikke skete på bekostning af kvaliteten. Begge resultatkrav understøtter styrelsens vision om at arbejde for mennesker, der er kommet til skade på arbejdsmarkedet.

Figur 2. Udviklingen i kvalitetstallet for A-sager og P-sager



Som det fremgår af figuren, er kvalitetstallet for både A-sager og P-sager stort set stigende i hele perioden frem til 2004 hvor det har stabiliseret sig på et niveau omkring og lidt over de 90 %. Kvaliteten for både A-sager og P-sager har nået et tilfredsstillende niveau, som ikke søges forbedret i de kommende år, men søges fastholdt på det nuværende høje niveau.

Styrelsen har i dette afsnit valgt, at analysere styrelsens manglende opfyldelse af kravet om forbedring af sagsbehandlingstiden. Nedenstående skema viser opfyldelsen af resultatkravene vedrørende sagsbehandlingstiden.

Skema 3. Opfyldelsen af resultatkrav vedrørende sagsbehandlingstiden i 2006

Resultatkrav	Mål	Ult. Februar uge 1-8	Ult. Marts uge 1-12	Ult. April uge 1-17	Ult. Maj uge 1-21	Ult. Juni uge 1-25	Ult. Juli uge 1-30	Ult. Aug. uge 1-35	Ult. Sept. uge 1-39	Ult. Oktober uge 1-43	Ult. November uge 1-48	Ult. December uge 1-52	Forskel år til dato
Resultatkrav 1:													
A. 90% reform A-sager afsluttet inden 1 år	90%	73%	73%	73%	73,6%	73,5%	73,9%	74,1%	74,1%	74,1%	74,0%	74,0%	-16%
B. Max 5% reform A-sager over 1½ år	5%	13%	13%	14%	15%	15%	15%	16%	16%	16%	16%	16%	-11%
C. Ingen sager ældre end 2 år													
- nye A-sager	0	1.022	1.079	1.224	1.331	1.456	1.533	1.749	1.885	1.843	1.688	1.437	-1.437
- Revision	0	26	36	21	24	28	25	31	29	27	24	20	-20
- Genoptagelser	0	317	383	333	395	381	370	386	405	389	339	257	-257
- Hjemvisninger	0	50	59	50	47	48	43	37	39	38	36	39	-39
I alt	0	1.415	1.557	1.628	1.797	1.913	1.971	2.203	2.358	2.297	2.087	1.753	-1.753
I alt som procent af kontraktssager		4,34%	4,77%	4,93%	5,33%	5,63%	5,72%	6,39%	6,75%	6,47%	5,89%	5,00%	
Resultatkrav 1.1:													
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for A-sager reduceret med 5% i 2006 i forhold til 2005 (2005 vægte)	251	213	212	209	207	208	208	207	210	215	220	225	26
Resultatkrav 2:													
A. 80% af P-sager afsluttet inden 1 år	80%	70%	66%	65%	65%	64%	63%	63%	63%	64%	64%	65%	-15%
B. 90% af P-sager afsluttet inden 1½ år	90%	80%	82%	82%	82%	81%	81%	81%	80%	79%	79%	79%	-11%
C. Ingen P-sager ældre end 2 år	0	110	119	141	166	148	139	154	161	186	197	132	-132
Resultatkrav 2.1:													
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for P-sager reduceret med 5% i 2006 i forhold til 2005	305	304	280	273	275	285	294	293	293	294	296	305,5	0,5
Resultatkrav 3:													
5% fald i verserende revisionsager (antal er korrigeret for mer-/mindretligang)	926	1.279	1.172	1.075	1.291	1.317	1.474	1.608	1.599	1.506	1.436	1.315	-389
Resultatkrav 4:													
5% fald i verserende genoptagelsessager (antal er korrigeret for mer-/mindretligang)	4.779	5.237	5.248	5.138	5.476	5.471	5.523	5.589	5.708	5.765	5.669	5.672	-893
Resultatkrav 5:													
5% fald i verserende hjemvisninger (antal er korrigeret for mer-/mindretligang)	1.117	1.137	1.147	1.163	1.230	1.257	1.281	1.307	1.410	1.312	1.369	1.449	-332

Som det fremgår af skema 3, der indeholder styrelsens månedlige målinger af opfyldelsen af resultatkravene 1 – 5 i kontrakten med Beskæftigelsesministeriet, opfyldes kun kravene vedrørende den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for A-sager og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for P-sager. De øvrige resultatmål opfyldes ikke.

Der er flere årsager til den manglende målopfyldelse. For det første har styrelsen oplevet en generel forøgelse af sagstilgangen på ca. 5 % i forhold til 2005, heraf ca. 7 % tilvækst i nye anmeldelser. Herudover har Højesterets dom af 9. februar 2006 om revalidering betydet at ca. 7.500 sager har skullet genoptages. Samlet set skulle styrelsen behandle ca. 62.000 sager i 2006 inkl. P- sager.

Styrelsen iværksatte en række initiativer for at klare det stigende antal anmeldelser, herunder:

1. Der blev gennemført en særlig indsats for at nedbringe antallet af sager, der overskred 2- års fristen. Den særlige merarbejdsindsats blev honoreret med overtidsbetaling.
2. 113 nye medarbejdere blev ansat i løbet af året.
3. Nye arbejdsprocesser er indført, således at sagerne klassificeres ved modtagelsen af anmeldelsen ud fra hvilke sager der forventes at være komplicerede at behandle og hvilke, der hurtigt kan træffes afgørelse i. Derved kan styrelsen fra starten af sagsforløbet optimere ressource anvendelsen i de enkelte sager.
4. Der blev oprettet et særligt sekretariat til at behandle de ca. 7.500 sager om revalidering.

Initiativerne har imidlertid ikke i tilstrækkeligt omfang ført til det ønskede resultat hvad angår en nedbringelse af sagsbehandlingstiden, en reduktion i antallet af verserende sager og en overholdelse af de gældende frister for hvornår sagerne skal være afsluttet. Forklaringerne herpå er mange, men de to væsentligste faktorer er manglende ressourcer og den nævnte betydelige tilgang af sager.

Styrelsen gennemførte i begyndelsen af 2006 en sagstygndeundersøgelse for perioden 1998 – 2005. Denne undersøgelse viste, at udviklingen i sagstygden - i særdeleshed efter arbejdsskaderreformen i 2004 – kunne begrunde en forhøjelse af styrelsens administrationsbidrag på 14 %.

Med virkning fra 2007 er der således indarbejdet en takstforhøjelse på 14 % på finansloven. I konsekvens heraf har styrelsen udvidet medarbejderantallet betydeligt i løbet af 2006, og vil sikre et højt medarbejderantal i 2007.

Ressourcebehovet som følge af den stigende sagstængde har imidlertid allerede været til stede i 2006, og når dertil kommer en generel stigning i sagsantallet på 5 % og yderligere tilførsel af ca. 7.500 ekstra sager på grund af en Højesteretsdom er det klart, at styrelsen har haft vanskeligt ved at leve op til nogle af målene i resultatkontrakten. Dette gælder i særdeleshed kravene om overholdelse af fristerne for sagsbehandlingstiden. Produktiviteten har imidlertid været rigtig god i 2006 (stigning på 3,7 %), og med de forøgede ressourcer, der nu er til rådighed, er det styrelsens forventning, at mulighederne for at leve op til resultatkravene i 2007 er afgørende forbedret.

3. Regnskab for Arbejdsskadestyrelsen

Regnskab for § 17.23.01 Arbejdsskadestyrelsen (*statsvirksomhed*) aflægges efter de omkostningsbaserede principper i overensstemmelse med Akt 63 af 11. december 2002 og Akt 97 af 26. marts 2003. For øvrige lovbundne hovedkonti, som henhører under Arbejdsskadestyrelsens virksomhed, aflægges regnskabet efter udgiftsbaserede principper. Der henvises til bilag 5.1.

Arbejdsskadestyrelsen er statsvirksomhed og har som sådan ikke nogen udgiftsbevilling på finansloven. Staten betaler således ikke for driften, som det normalt sker for statslige institutioner. Styrelsen har derimod på finansloven en nettoudgiftsbevilling - svarende til nettotallet.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Der er, bortset fra nedenstående, ingen ændringer i Arbejdsskadestyrelsens regnskabspraksis.

Primobalancen for 2005 indeholdt en periodeafgrænsningspost, forpligtigelse på -32.924.051 kr. Beløbet var beregnet til at kunne dække det arbejde styrelsen skyldte i sager der var anmeldt i 2004 eller tidligere men som ikke var færdigbehandlet ved udgangen af 2004. Det drejede sig om sager hvor styrelsen havde modtaget betaling. Styrelsen har imidlertid ved beregningen af det skyldige beløb primo 2006 fundet så graverende fejl i beregningsmetoden, at beløbet efter aftale med Økonomistyrelsen er taget ud af primobalancen. Der er i stedet i 2006 optaget en periodeafgrænsningspost på 174,1 mio. kr. til at færdiggøre de verserende sager ved udgangen af 2006. Beløbet er medtaget efter aftale med Økonomistyrelsen der dog betingede sig Finansministeriets endelige tilladelse. Denne tilladelse har styrelsen endnu ikke modtaget officielt. Se i øvrigt afsnit 1.4.

3.2 Resultatopgørelse

Arbejdsskadestyrelsens omkostningsbaserede resultat i 2006 udviser et underskud på 1,6 mio. kr. jævnfør tabel 4. Af resultatopgørelsen fremgår det, at styrelsens indtægter udgjorde 215,3 mio. kr. i 2006. Tilsvarende var styrelsens indtægter i 2005 181,3 mio. kr. Indtægterne er således steget med 34,0 mio. kr. Forbrugsomkostningerne er uforandrede 53,5 mio. kr. Personaleomkostningerne er steget med 5,9 mio. kr. Andre ordinære driftsomkostninger er steget med 15,8 mio. kr. og endelig er af- og nedskrivningerne faldet med 1,0 mio. kr.

Tabel 4. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)		2006	2005	2007
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Salg af vare og tjenesteydelser	215,3	181,3	0,0
	Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
	Øvrige driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	Gebyrer	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	215,3	181,3	209,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	Husleje	13,7	13,8	0,0
	Andre forbrugsomkostninger	39,9	39,8	0,0
	Forbrugsomkostninger i alt	53,5	53,5	0,0
1	Personaleomkostninger			
	Lønninger	124,8	119,6	0,0
	Pension	15,9	14,7	0,0
	Lønrefusion	-8,4	-7,7	0,0

Andre personaleomkostninger	1,8	1,5	0,0
Personaleomkostninger i alt	134,0	128,1	0,0
Andre ordinære driftsomkostninger	26,1	10,3	0,0
Af- og nedskrivninger	3,3	4,3	0,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	216,9	196,1	209,6
Resultat af ordinær drift	-1,6	-14,9	0,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-1,6	-14,9	0,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før ekstraordinære poster	-1,6	-14,9	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0	0	0
Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
Årets resultat	-1,6	-14,9	0,0

Resultatopgørelsen angiver endvidere på et aggregeret niveau den budgetterede resultatopgørelse for 2007 (B-året), hvor der forventes et resultat efter udgiftsprincippet på 0 kr.

3.3 Balancen

Tabel 5. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2006	2005	Note	Passiver (mio. kr.)	2006	2005
	Anlægsaktiver			4	Egenkapital i alt	182,6	27,9
2	Immaterielle anlægsaktiver						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	9,6	12,3				
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.						
	Udviklingsprojekter under opførelse						
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	9,6	12,3		Hensættelser	-1,4	-7,5
3	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger						
	Infrastruktur						
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Transportmateriel	0,1	0,0				
	Inventar og IT-udstyr	1,2	1,1				
	Igangværende arbejder for egen regning						
	Materielle anlægsaktiver i alt	1,4	1,1		Langfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Prioritetsgæld		
	Anlægsaktiver i alt	11,0	13,4		Anden langfristet gæld		
	Omsætningsaktiver				Statsgæld		
	Varebeholdninger				Langfristet gæld i alt	0	0
	Tilgodehavender	7,9	6,6				
	Værdipapirer						
	Likvide beholdninger	0,5	0,7		Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver i alt	8,4	7,3		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4,7	-20,3
	Aktiver i alt	19,4	20,7		Anden kortfristet gæld	-3,1	-1,9
					Skyldige feriepenge	-18,7	-18,9
					Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
					Periodeafgrænsningsposter og mellemregninger med staten	-174,1	0,0
					Kortfristet gæld i alt	-200,6	-41,1
					Gæld i alt	-200,6	-41,1
					Passiver i alt	-19,4	-20,7

Arbejdsskadestyrelsens balance viser styrelsens aktiver og passiver pr. 31. december 2006 og 31. december 2005.

Aktiver:

Som det fremgår af balancen, så falder styrelsens aktiver fra 2005 til 2006 fra 20,7 mio. kr. til 19,4 mio. kr. Det drejer sig primært om, at styrelsen i 2006 har afskrevet på tidligere anskaffelser men ikke indkøbt tilsvarende. Dette skyldes primært, at alle IT-anskaffelser nu sker i Beskæftigelsesministeriets IT enhed (BIT), der også har ejerskabet til disse IT anskaffelser. Samtidig har der været en stigning i tilgodehavender og et mindre fald i likvide beholdninger

Passiver:

Styrelsen gæld stiger fra 41,1 mio. kr. i 2005 til 200,6 mio. kr. i 2006. Stigningen skyldes primært den afsatte periodeafgrænsningspost til afslutningen af verserende sager med udgangen af 2006 på i alt 174,1 mio. kr.

Hensættelser falder fra 7,5 mio. kr. til 1,4 mio. kr. hvilket primært skyldes, at styrelsen i 2006 havde afsat 5,4 mio. kr. til reetablering af styrelsens SES lejemål. Dette beløb er i 2006, efter påbud af Finansministeriet, trukket ud, og skal fra 2007 betales med 540.000 kr. om året i 10 år.

3.4 Omregningstabel

Omregningstabel mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede regnskab fremgår af tabel 6.

Tabel 6. Omregningstabel mellem det omkostningsbaserede og udgiftsbaserede driftsresultat

Omregningstabel	kr.
Årets resultat	1.634.712
- Afskrivninger	-3.250.045
- Nedskrivninger	0
- Ændring i hensættelser	-224.134
+ Anskaffelser	877.397
+/- Lagerregulering	0
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	0
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	173.786
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitorer	0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0
Årets nettoudgifter	-788.284
TB	100.000
Årets nettoudgifter efter TB overførsel	-688.284

Styrelsens udgiftsbaserede resultat i 2006 blev et overskud 0,7 mio. kr. Det omkostningsbaserede resultat blev et underskud på 1,6 mio. kr. Forskellen på de 2,3 mio. kr. kan i hovedtræk forklares ved, at der i det omkostningsbaserede regnskab indgår afskrivninger på -3,3 mio. kr., ændringer i hensættelser på -0,2 mio. kr., samt reguleringer i anskaffelser på 0,9 mio. kr. og regulering af personaleomkostninger 0,2 mio. kr. Endelig TB på 0,1 mio. kr.

Tabel 7: Kommenteret omregningstabel Tekst	Forklaring
Årets resultat	Det omkostningsbaserede resultat var et underskud på 1.634.712 kr.
- Afskrivninger	I "årets resultat" er af- og nedskrivninger på kr. 3.250.045 lagt til". For at komme tilbage til det udgiftsbaserede resultat skal afskrivninger/nedskrivning derfor "fradrages".
- Nedskrivninger	Styrelsen har ingen nedskrivninger
- Ændring i hensættelser	I "årets resultat" er hensættelser på 224.134 kr. "lagt til". For at komme tilbage til det udgiftsbaserede resultat skal hensættelserne derfor "fradrages".
+ Anskaffelser	I det udgiftsbaserede regnskab udgiftsføres anskaffelser på 877.397 kr. direkte ved anskaffelse. I "årets resultat" udgiftsføres kun forbruget (af- og nedskrivningerne), hvorfor anskaffelser skal lægges til det omkostningsbaserede resultat for at "komme tilbage" til det udgiftsbaserede
+/- Lagerreguleringer	
+ Igangværende arbejder for egen regning/Udviklings-projekter under opførelse	
+/- Regulering af personale-omkostninger som følge af skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde	De udgiftsbaserede resultat blev ikke påvirket af feriepengeforpligtelser og skyldig over-arbejde som blev afspadseret, det gør det omkostningsbaserede, hvorfor summen skal lægges til for at komme tilbage til det udgiftsbaserede. I alt kr. 173.786.
+/- Periodiseringer	
- Tab på debitorer	
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	
Årets nettoudgifter	
Heraf:	
1. Drift	
2. Anlæg:	
• udgifter	
• Indtægter	

3.5 Bevillingsregnskab 2006

Arbejdsskadestyrelsen er bevillingsmæssigt statsvirksomhed og følger som sådan bevillingsreglerne for statsvirksomheder. Det betyder, at indtægter og udgifter kan forøges mod bibeholdelse af nettotallet. Overskud og underskud i forhold til nettotallet kan overføres til efterfølgende finansår. Grænserne for udsving i forhold

til nettotallet er fastsat på bevillingslovene. Styrelsens nettotal er fastsat til 0 kr. Styrelsen er i 2006 ikke omfattet af ordningen om selvstændig likviditet.

Tabel 8. Bevillingsregnskab for Arbejdsskadestyrelsen § i mio. kr.

	Regnskab 2005	Budget 2006	Regnskab 2006	Difference 2006	Budget 2007
Udgifter	-200,0	-175,2	-214,5	39,3	-209,6
Indtægter	181,3	175,2	215,3	-40,1	209,6
Resultat, brutto	-18,7	0,0	0,8	-0,8	0,0
Bevilling, netto	10,6		-0,1	0,1	
Resultat, netto	-8,1	0,0	0,7	-0,7	0,0

Der var på baggrund af det forventede antal anmeldelser af A-sager og P-sager på finansloven for 2006 forudsat indtægter for i alt 175,2 mio. kr. På grund af et stigende antal anmeldelser, herunder revisionssager som følge af en højesteretsdom, blev indtægterne i 2006 på 215,3 mio. kr. Udgifterne var på FL 06 ligeledes fastsat til 175,2 mio. kr., svarende til at styrelsen forventede balance imellem indtægter og udgifter i 2006, og dermed et nettotal på 0 kr.. Indtægterne blev imidlertid 40,1 mio. kr. højere og udgifterne 39,3 mio. kr. højere. Det betyder, at styrelsen gik ud af 2006 med et overskud på 0,7 mio. kr.

3.6 Bevillingsafregning

Tabel 9. Bevillingsafregning

Hovedkonto 17.23.01	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disp. overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Statsvirksomhed (netto)	-3,9	4,6	0,7		6,8
Anlæg					
- udgifter					
- indtægter					
Driftsbevilling					
- lønsum					
- øvrig drift					
- i alt					

Som det fremgår af tabel 8 og tabel 9, havde styrelsen et driftsoverskud i 2006 på 0,7 mio. kr. Styrelsen havde et overskud med fra 2005 på 6,1 mio. kr. Dette betyder, at styrelsen videreførte 6,8 mio. kr. til 2007.

Tabel 10. akkumuleret resultat i mio. kr.

Hovedkonto	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	R-årets resultat	Ultimo R-året
17.23.01.	9,4	14,2	6,1	0,7	6,8

4. Fremlæggelse og påtegning

4.1 Fremlæggelse

Årsrapporten for Arbejdsskadestyrelsen er aflagt i henhold til § 39 i bekendtgørelse nr. 1693 af 19. december 2006 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen).

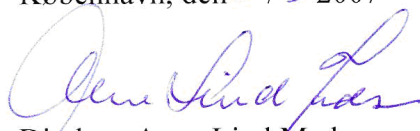
Årsrapporten giver et samlet, dækkende og pålideligt billede af Arbejdsskadestyrelsens økonomi og faglige resultater.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Arbejdsskadestyrelsen, CVR-nr. 16 80 99 34, er ansvarlig for, samt de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2006.

Det tilkendegives hermed, jævnfør § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen:

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

København, den 29/3 2007



Direktør Anne Lind Madsen

Påtegning

4.2 Påtegning

Denne påtegning af årsrapporten sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, den 29/3 2007



Departementschef Bo Smith

5. Bilag

5.1. Noter til resultatopgørelsen og balancen

Note 1: Personaleomkostninger					
	2003	2004	2005	2006 R-året	2007 B-året
Antal Årsværk	284,7	305,3	313,4	346	(2) 315
Tilgang af medarbejdere	29	98	37	(1) 94	
Afgang af medarbejdere	21	57	54	47	

(1). Tallene stammer fra Personalestyrelsens hjemmeside. Styrelsens egne opgørelser viser, at der i 2006 i alt blev ansat 113 medarbejdere inkl. læger, studenter med flere.

(2) Tallene stammer fra FL 2007

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	20.083.274	0	20.083.274
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006	20.083.274	0	20.083.274
Akkumulerede afskrivninger	-10.438.881	0	10.438.881
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	-10.438.881	0	10.438.881
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	9.644.393	0	9.644.393
Årets afskrivninger	2.672.604	0	2.672.604
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	2.672.604	0	2.672.604
Afskrivningsperiode/år	8		

Note 3: Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0	0	0	239.022	14.750.689	14.989.711
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0	0	0	0
Tilgang	0	0	0	0	733.375	733.375
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2006	0	0	0	239.022	15.484.064	15.723.086
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	-104.601	-14.245.205	-14.349.806
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0		0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	0	0	0	-104.601	-14.245.205	-14.349.806
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	0	0	0	134.421	1.238.858	1.373.279
Årets afskrivninger	0	0	0	9.602	567.854	577.456
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	9.602	567.854	577.456
Afskrivningsperiode/år				5	3	

Note 4: Egenkapital

Egenkapital 2006	kr.
Primobeholdning 01.01.2006	
Startkapital	-27.851.427
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0
Bevægelser i året	-27.851.427
Likviditetstildeling	212.102.766
Mellemregning med andre statsinstitutioner	0
Opskrivninger	0
Afstemningsdifferencer	0
Overført resultat	
Årets resultat	-1.634.712
Egenkapital pr. 31.12.2006	182.616.627

5.2. Regnskabsmæssig forklaring for 2006 for Arbejdsskadestyrelsens lovbundne konti

Konto	Bevilling 2006	Regnskab 2006	Resultat	Afvigelse i procent	Bevilling 2007
17.23.11. Erstatning m.v. til statens tjenestemænd og arbejdere med flere (Udgiftsbevilling)	41,4	37,6	3,8	-9,1%	38,7
17.23.12. Forskellige erstatninger m.v. (Udgiftsbevilling)	33,4	36,2	-2,8	8,2%	34,4
10. Erstatninger til LSD-behandlede	0,6	0,3	0,3	-43,7%	0,6
20. Erstatning til personer, tilskadekomne under forsøg på rening af menneskeliv	3,8	1,1	2,7	-71,8%	2,5
30. Refusion af dyrtidstillæg til ydelser i henhold til ulykkesforsikringsloven	0,7	0,5	0,2	-26,0%	0,6
40. Krigsulykkesforsikringsrenter til enker efter visse fiskere	0,2	0,1	0,1	-42,2%	0,2
50. Erstatninger til personer, tilskadekomne som medhjælp i privat husholdning	9,2	14,8	-5,6	60,9%	10,5
60. Erstatning til skadelidte, for hvilke arbejdsgiveren ikke har tegnet forsikring	13,2	14,4	-1,2	9,0%	14,8
70. Erstatninger m.v.	5,7	4,9	0,8	-13,8%	5,2
17.23.13. Skadelidte værnepligtige m.fl. (Udgiftsbevilling)	16,7	13,3	3,4	-20,2%	17,1
17.23.14 Refusion af erstatninger (Indtægtsbevilling)	-22,4	-23,6	1,2	-5,5%	24,2
10. Refusion af erstatning til personer, tilskadekomne som medhjælp i privat husholdning	-9,2	-10,9	1,7	-18,5%	11,2
20. Refusion af erstatning til skadelidte, for hvilke arbejdsgiveren ikke har tegnet forsikring	-13,2	-12,7	-0,5	-3,5%	13,0
17.23.21. Det grønlandske navn for arbejdsskadeforsikring (Udgiftsbevilling)	0,9	0,9	0,0	1,7%	0,9
17.23.22. Tilskadekomne grønlandske søfolk, fiskere, fangere og fåreavlere					
Udgiftsbevilling	12,5	12,5	0,0	0,2%	13,8
Indtægtsbevilling	-4,5	-3,8	-0,7	15,5%	4,0
10. Gruppeforsikringspræmie, A 237 01 (indtægt)	-4,5	-3,8	-0,7	-15,5%	4,0
20. Erstatninger m.v. til tilskadekomne, A 237 01 (udgift)	10,7	11,0	-0,3	2,3%	12,2
30. Nedsættelse af visse arbejdsskadeforsikringspræmier, A 237 01 (udgift)	1,8	1,5	0,3	-15,5%	1,6
17.23.31. Besættelsestidens ofre (Udgiftsbevilling)	424,0	425,7	-1,7	0,4%	415,0
17.23.32. Hædersgaver (Udgiftsbevilling)	59,0	56,7	2,3	-4,0%	55,9
17.23.33. Socialforsikring i de sønderjydske landsdele (Udgiftsbevilling)	0,1	0,0	0,1	-56,0%	0,1

Regnskabstal for perioden 1994 - 2006 i kr. for udvalgte konti

	17.23.11	17.23.12.10	17.23.12.20	17.23.12.30	17.23.12.50	17.23.12.60	17.23.12.70	17.23.13.	17.23.22.20	17.23.31.	17.23.32.
1994	110.230.797	533.575	1.268.970	1.599.583	6.812.296	-	3.886.741	22.864.263	4.637.129	704.984.770	-
1995	117.153.998	566.685	979.558	1.446.827	5.616.447	-	4.153.605	22.576.172	7.369.898	681.955.234	-
1996	103.983.741	383.573	1.440.414	1.757.305	5.332.444	15.447.967	4.999.498	24.245.543	7.580.455	662.058.906	41.176.933
1997	95.596.970	215.545	1.948.074	912.595	4.362.189	20.097.167	4.446.491	23.168.996	9.194.101	648.027.441	45.838.236
1998	80.631.739	210.380	3.613.022	1.944.585	5.941.908	18.090.598	4.094.006	20.276.414	6.761.709	629.196.827	44.028.233
1999	78.335.781	472.554	1.772.839	1.659.858	6.677.603	11.395.276	5.402.680	19.514.225	10.637.119	611.418.168	41.989.236
2000	68.807.188	552.443	2.463.970	669.435	6.350.224	7.395.940	5.491.326	16.338.647	6.848.051	591.519.032	62.620.070
2001	62.371.881	735.901	3.896.307	1.093.482	9.977.382	10.634.589	4.887.096	16.396.853	7.643.299	572.402.098	66.798.524
2002	54.095.474	802.177	2.846.209	818.669	9.290.425	10.250.579	6.180.037	16.856.009	9.779.266	547.500.851	63.971.102
2003	49.474.904	461.803	3.449.808	211.269	9.990.711	12.112.369	6.222.024	16.775.452	13.800.938	511.366.137	59.986.727
2004	44.893.540	591.497	1.970.094	320.316	7.136.899	21.637.461	5.430.858	16.177.692	11.077.796	482.678.097	55.860.765
2005	58.848.378	507.067	2.343.238	185.928	10.900.669	12.741.612	4.987.032	17.620.017	13.630.924	459.930.847	86.665.900
2006	37.638.447	337.763	1.072.693	517.977	14.801.929	14.390.506	4.914.759	13.326.336	10.950.533	425.696.845	56.650.217

§17.23.11. Erstatning med videre til statens tjenestemænd og arbejdere med flere (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B +TB)	41.400.000	%
2	Regnskab	37.638.447	
3	Afvigelser mellem bevilling og regnskab	-3.761.553	-9,1 %

Fra 1. januar 1997 udbetales der fra kontoen udelukkende erstatninger med videre i statslige arbejdsskadesager med en skadedato før 1. januar 1997. De enkelte statslige institutioner betaler fra denne dato selv erstatningerne i de arbejdsskadesager, som vedrører deres ansatte.

Udgifterne på kontoen blev budgetteret til 41,4 mio.kr., men de blev kun på 37,7 mio.kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 3,76 mio.kr.

Mindreforbruget skyldes, at styrelsen har indlagt et forventet fald i udgifterne på kontoen. Dette fald er indlagt som følge af, at udgifterne kun omfatter erstatninger tilkendt i sager anmeldt før 1997. Udgifterne faldt imidlertid mere end forudsat ved budgetteringen.

§17.23.12. Forskellige erstatninger (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	33.400.000	%
2	Regnskab	36.151.311	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	2.751.311	8,2 %

Kontoen består af flere underkonti. Forbruget på kontoen dækker over variationer på hovedkontoens underkonti. Nedenfor gennemgås underkontiene hver for sig.

§ 17.23.12.10. Erstatning til LSD-behandlede (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	600.000	%
2	Regnskab	337.763	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-262.237	-43,7 %

Kontoen indeholder på nuværende tidspunkt kun udgifter til behandling. Udgifterne til behandling kan være noget uforudsigelige, da behandlingsbehovet kan være svingende. Fra 1993 til 1995 lå udgifterne på et niveau omkring 0,5 mio. kr. Efterfølgende faldt de til 0,2 mio. kr. i 1997 og 1998. Efter 1998 har udgifterne været stigende, da specielt to personer har haft et stigende behandlingsbehov. Kontoen er på finansloven for 2006 budgetteret efter udgiftsudviklingen i de seneste regnskabsår, hvor der i gennemsnit var udgifter for i gennemsnit ca. 0,6 mio. kr.

Mindreforbruget på kontoen skyldes et faldende antal modtagere af udgifter til behandling. Ved budgetteringen af kontoen blev der forudsat 7 modtagere af langvarige behandlingsudgifter i 2006. Antallet af modtagere af behandlingsudgifter faldt imidlertid til 5.

§ 17.23.12.20. Erstatning til personer, tilskadekomne under forsøg på redning af menneskeliv (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	3.800.000	%
2	Regnskab	1.072.693	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-2.727.307	-71,8 %

Kontoen benyttes til betaling af erstatninger til personer, som kommer til skade i forbindelse med redning af menneskeliv, forebyggelse af ulykker eller ”afværgelse af større materielle eller kulturelle tab”, når forsøget står i sammenhæng med arbejdet, samt når det sker i fritiden.

Kontoen blev på baggrund af udgifterne og aktiviteten på kontoen i de foregående år budgetteret til 3,8 mio. kr. Udgifterne på kontoen blev imidlertid 1,1 mio. kr. hvilket svare til et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Forklaringen på mindreforbruget er, at der i 2006 ikke er blevet udbetalt større erstatningsbeløb i form af kapitaliseringer.

§ 17.23.12.30. Refusion af dyrtidstillæg til ydelser i henhold til ulykkesforsikringsloven (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	700.000	%
2	Regnskab	517.977	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-182.023	-26,0 %

På kontoen konteres refusion af dyrtidstillæg til løbende ydelser efter ulykkesforsikringsloven for tilfælde, hvor ulykken er sket før 1. april 1947. Staten refunderer forsikringsselskaberne forskellen mellem den oprindelige tilkendte ydelse og den nuværende, løntalsregulerede ydelse.

Der er ingen tilgang i antallet af sager, så styrelsen forventer en langsom reduktion i udgifterne.

Kontoen blev budgetteret til 700.000 kr. på baggrund af de seneste 5 regnskabsår, men der blev kun refunderet 517.977 kr. på foranledning af forsikringsselskabernes refusionsanmodninger. Der refunderes beløb til forsikringsselskaberne i under 10 sager.

Årsagerne til svingningerne i udgifterne mellem årene skyldes, at ikke alle forsikringsselskaber sender deres anmodning om refusion på samme tidspunkt hvert år.

§ 17.23.12.40. Krigsulykkesforsikringsrenter til enker efter visse fiskere (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	200.000	%
2	Regnskab	115.684	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-84.316	-42,2 %

Der er 2 rentemodtagere tilbage på kontoen. Der er ikke tilgang.

§ 17.23.12.50. Erstatninger til personer, tilskadekomne som medhjælp i privat husholdning (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	9.200.000	%
2	Regnskab	14.801.929	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	5.601.929	60,9 %

Staten udlægger betalingen til de tilskadekomne fra denne konto og udgiften fordeles på forsikringsselskaberne i det efterfølgende år. De beløb der udlægges fra denne konto i 2006 opkræves i 2007 og indsættes på finanslovskonto 17.23.14.10.

Kontoen er for finansåret 2006 budgetteret på baggrund af udgiftsudviklingen i 2000-2004 og med hensynstagen til den på budgetteringstidspunktet kendte udvikling i antallet af anmeldelser.

Udgifterne i 2006 blev 14,8 mio. kr. imod budgetteret 9,2 mio. kr. hvilket svarer til et merforbrug på kontoen på i alt 5,6 mio. kr. Forklaringen på merforbruget på kontoen er, at der i 2006 i forhold til de foregående år, blev kapitaliseret flere løbende erstatninger og var et stigende antal tilkendelser af løbende erstatninger og erstatninger for tab af erhvervsevne.

§ 17.23.12.60. Erstatning for skadelidte, for hvilke arbejdsgiveren ikke har tegnet forsikring (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	13.200.000	%
2	Regnskab	14.390.506	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	1.190.506	9,0 %

Fra kontoen udbetales erstatning til ansatte, i sager om arbejdsulykker, hvor arbejdsgiveren ikke har tegnet en lovpligtig arbejdsskadeforsikring.

Udgifterne på kontoen har i de seneste år været meget svingende, og er i 2006 budgetteret på baggrund af gennemsnittet for de sidste 5 år. Udgifterne der afholdes på denne konto refunderes af forsikringsselskaberne i det efterfølgende år. Refusionen indsættes på § 17.23.14.20.

Udgifterne i 2006 blev 14,4 mio. kr. imod forventet 13,2 mio. kr. hvilket svarer til et merforbrug på 1,2 mio. kr. Forklaringen på merforbruget på kontoen er, at der i 2006 i forhold til de foregående år, har været enkelte store erstatningsudbetalinger samtidig med at der har været et stigende antal modtagere af løbende erstatninger.

§ 17.23.12.70. Erstatninger med videre (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	5.700.000	%
2	Regnskab	4.914.759	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-785.241	-13,8 %

Kontoen indeholder erstatninger til en vaccineret person eller dennes efterladte for skader, som med rimelig sandsynlighed må antages at være forårsaget af vaccinationen her i landet mod en sygdom, som er omfattet af lov om tilbud om gratis vaccination mod visse sygdomme.

Der er kun afløb på kontoen. Udgiftsniveauet på 5,7 mio.kr. på FL2006, blev budgetteret på baggrund af udgiftsniveauet i 2004, som var det første år der kun var afløb på kontoen. Det blev antaget at dette ville være der fremtidige udgiftsniveau på kontoen, men det har i 2006 vist sig at blive på et lavere niveau, hvilket er årsagen til mindreforbruget på ca. 0,8 mio.kr.

§ 17.23.13. Skadelidte værnepligtige (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	16.700.000	%
2	Regnskab	13.326.336	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-3.373.664	-20,2 %

Kontoen omfatter arbejdsskadeerstatninger til skadelidte værnepligtige med en skadedato før 1. januar 1997.

Kontoen er for 2006 budgetteret på baggrund af udgifterne i de foregående år med en forventet nedgang i de samlede erstatningsudbetalingerne som følge af, at der ikke er nogen tilgang på kontoen. Faldet i erstatningsudbetalingerne er imidlertid først slået igennem i 2006, hvilket primært skyldes, at en række skadelidte i de foregående år har fået kapitaliseret deres løbende ydelser.

§ 17.23.14. Refusioner (Lovbunden)

§ 17.23.14.10. Refusioner af erstatninger til personer, tilskadekomne som medhjælp i privat husholdning (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	-9.200.000	%
2	Regnskab	-10.900.669	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	1.700.669	18,5 %

Kontoen indeholder refusion af udgifter til erstatning til personer, tilskadekomne som medhjælp i privat husholdning, udlagt fra konto 17.23.12.50 året før. Regnskabstallet på konto 17.23.12.50.

bliver derfor regnskabstallet på denne konto i det efterfølgende år. Forklaringen på afvigelsen skyldes således, at styrelsen har budgetteret udgifterne på konto 17.23.12.50 for lavt i 2005.

§ 17.23.14.20. Refusion af erstatninger til personer, for hvilke arbejdsgiveren ikke har tegnet forsikring (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	-13.200.000	%
2	Regnskab	-12.741.612	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	458.388	-3,5 %

Kontoen indeholder refusion af udgifter til erstatning til personer, for hvilke arbejdsgiveren ikke har tegnet forsikring, udlagt fra konto 17.23.12.60 fra året før. Regnskabstallet på konto 17.23.12.60 bliver derfor regnskabstallet på denne konto i det efterfølgende år. Forklaringen på afvigelsen skyldes således, at styrelsen har budgetteret udgifterne på konto 17.23.12.60 for højt i 2005.

§ 17.23.21. Det grønlandske nævn for arbejdsskadeforsikring

1	Bevilling 2006 (B+TB)	900.000	%
2	Regnskab	914.907	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	14.907	1,7 %

Fra kontoen udbetales kvartalsvis et driftstilskud til Det grønlandske nævn for arbejdsskadeforsikring.

§ 17.23.22. Tilskadekomne grønlandske søfolk, fiskere, fangere og fåreavlere (Lovbunden)

§ 17.23.22.10. Gruppeforsikringspræmier (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	-4.500.000	%
2	Regnskab	-3.803.615	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	696.385	-15,5 %

Fra 1. januar 2002 blev opkrævningen af gruppeforsikringspræmie gjort fremadrettet, desuden blev præmien hævet fra 1.200 kr. til 2000 kr. I 2004 blev præmien yderligere hævet til 2.500 kr. Antallet af forsikrede blev ved budgetteringen på FL2006 skønsmæssigt fastsat til 1.800 forsikringstagere.

Årsagen til afvigelsen er, at antallet af forsikrede blev fastsat for højt ved budgetteringen. Det har i adskillige år ikke været muligt, at få et fuldstændigt billede af hvor mange der var omfattet af gruppeforsikringsordningen, da opkrævningen af forsikringspræmie var bagudrettet. Det potentielle antal medlemmer har derfor været skønsmæssigt fastsat. Overgangen til fremadrettet præmiebetaling har løst det problem, da det nu påhviler medlemmerne selv at tilmelde sig ordningen.

I 2006 er der i forbindelse med indgåelse af en fornyet samarbejdsaftale mellem Direktoratet for Arbejdsmarked og Erhvervsuddannelser – Nævnet for arbejdsskadesforsikring og på den anden side Arbejdsskadestyrelsen, drøftet en ny procedure for opkrævning af gruppeforsikringspræmien, så den opkræves på samme tidspunkt som udstedelse af licens til erhvervsfiskeri. Hvis denne procedure gennemføres vil det forbedre muligheden for en mere sikker budgettering af kontoen fremover.

§ 17.23.22.20. Erstatninger med videre til tilskadekomne (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	10.700.000	%
2	Regnskab	10.950.533	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	250.533	2,3 %

Kontoen blev for 2006 budgetteret til 10,7 mio.kr. Udgifterne blev på 10,95 mio.kr i 2006.

§ 17.23.22.30. Nedsættelse af visse arbejdsskadeforsikringspræmier (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	1.800.000	%
2	Regnskab	1.521.446	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-278.554	-15,5 %

Udgifterne på kontoen afhænger af indbetalingerne af gruppeforsikringspræmie, jævnfør § 17.23.22.10. Når regnskabstallet afviger fra bevillingen, skyldes det, at styrelsen ikke har fået indbetalt den gruppeforsikringspræmie, som styrelsen havde forudsat ved budgetteringen.

Der udbetales fra denne konto et tilskud på 2/5 af forsikringspræmien til fiskere og fangere med flere der ikke ejer en trawler på 150 BRT eller derover.

Udsving i forhold til budgetteringen følger 17.23.22.10.

§ 17.23.31. Besættelsestidens ofre (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	424.000.000	%
2	Regnskab	425.696.845	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	1.696.845	0,4 %

Udgifterne på kontoen er jævnt faldende over årene og endte i 2006 meget tæt på det budgetterede niveau.

§ 17.23.32. Hædersgaver (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	59.000.000	%
2	Regnskab	56.650.217	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-2.349.783	-4,0 %

Forklaringen på, at udgifterne i 2006 blev cirka 2,3 mio. kr. mindre end forudsat ved budgetteringen, er, at der i 2006 har været et større fald i antallet af modtagere af hædersgaver end forventet.

§ 17.23.33. Socialsikring i de sønderjyske landsdele (Lovbunden)

1	Bevilling 2006 (B+TB)	100.000	%
2	Regnskab	43.993	
3	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	-56.007	-56,0 %

Der udbetaltes ved årets afslutning erstatning til én enke fra kontoen. Da kontoen budgetteres i mio. kr. med en decimal, kan kontoen kun budgetteres til 0,1 mio. kr.