



Styrelsen for Arbejdsmarked
og Rekruttering

Årsrapport 2023

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Marts 2024

Indholdsfortegnelse

1.	Påtegning af det samlede regnskab	3
1.1.	Fremlæggelse og påtegning	3
2.	Beretning	4
2.1.	Præsentation af virksomheden	4
2.2.	Ledelsesberetning	5
2.2.1.	Økonomiske resultater for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	7
2.2.2.	Økonomiske resultater for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.....	9
2.2.3.	Virksomhedens drift og administrerede ordninger	10
2.3.	Kerneopgaver og ressourcer	11
2.4.	Målrapportering.....	13
2.5.	Forventninger til det kommende år	18
3.	Regnskab	19
3.1.	Anvendt regnskabspraksis.....	19
3.2.(a).	Resultatopgørelse mv. for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	20
3.3.(a).	Balance.....	22
3.4.(a).	Egenkapitalforklaring	24
3.5.(a.)	Likviditet og låneramme	25
3.6.(a).	Opfølgning på lønsumsloft.....	25
3.7.(a).	Bevillingsregnskabet.....	26
3.2.(b).	Resultatopgørelse mv. for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.....	28
3.3.(b).	Balance.....	31
3.4.(b).	Egenkapitalforklaring	33
3.5.(b).	Likviditet og låneramme	33
3.6.(b).	Opfølgning på lønsumsloft.....	34
3.7.(b).	Bevillingsregnskabet.....	34
4.	Bilag	35
4.1.	Noter til resultatopgørelse og balance	35
4.1.1.	Noter til balancen for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	35
4.1.2.	Noter til balancen for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.....	36

4.2.	Noter til indtægtsdækket virksomhed.....	37
4.2.1.	Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	37
4.2.2.	Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.....	38
4.3.	Fællesstatslige ydelser	39
4.4.	Noter til gebyrfinansieret virksomhed.....	39
4.5.	Tilskudsfinansierede aktiviteter.....	39
4.6.	Forelagte investeringer	39
4.7.	It-omkostninger	40
4.7.1.	Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	40
4.7.2.	Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.....	41
4.8.	Supplerende bilag.....	42
4.9.	Regnskabsmæssige forklaringer vedr. tilskudsordninger mv.....	44
17.31.03.	Gebyrer for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere	44
17.31.08.	Styrket kontrol med sociale ydelser til EU/EØS-borgere (<i>Reservationsbev.</i>)	44
17.41.12.	Beskæftigelsesrettede aktiviteter (<i>Reservationsbev.</i>)	45
17.41.32.	Anvendelse af oplysninger fra e-Indkomstregister (<i>Reservationsbev.</i>)	45
17.46.14.	Indsats ved større afskedigelser (<i>Reservationsbev.</i>)	46
17.46.30.	Styrket indsats for ledige ordblinde og læse- og skrivesvage (<i>Reservationsbev.</i>).....	47
17.46.41.	Uddannelsesløft (<i>Reservationsbev.</i>)	48
17.46.42.	Kompetenceudvikling og effektevaluering af beskæftigelsesindsatsen (<i>Reservationsbevilling</i>)	48
17.46.43.	Styrket indsats for ledige (<i>Reservationsbev.</i>)	49
17.46.44.	Opkvalificering inden for mangelområder (<i>Reservationsbev.</i>)	50
17.46.45.	Opkvalificeringsinitiativer (<i>Reservationsbev.</i>).....	50
17.46.46.	Opkvalificering inden for mangelområder (<i>Reservationsbev.</i>).....	51
17.46.47.	Afhjælpning af mangel på arbejdskraft	51
17.46.64.	Kontanthjælpsmodtagere mv. på langvarig offentlig forsørgelse (<i>Reservationbev.</i>)	52
17.46.65.	Flere borgere i udkanten af arbejdsmarkedet i job eller uddannelse (<i>Reservationsbev.</i>).....	52
17.46.66.	Udvikling af indsatsen for sygemeldte (<i>Reservationsbev.</i>).....	53
17.46.70.	Tværgående aktiviteter mellem stat, kommuner og andre aktører (<i>Reservationsbev.</i>).....	54
17.49.20.	Særlige indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (<i>Reservationsbev.</i>).....	54
17.49.25.	Motion og fællesskab på recept (<i>Reservationsbev.</i>)	55
17.49.26.	Kompetenceløft til iværksættere (<i>Reservationsbev.</i>)	55
17.49.27.	Graduate-programmer til nyuddannede (<i>Reservationsbev.</i>)	56

17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse (<i>Reservationsbev.</i>).....	56
17.51.04. Sporskifte (<i>Reservationsbev.</i>).....	57
17.51.05. Pulje til nedbringelse af sygefravær i ældreplejen (<i>Reservationsbev.</i>).....	57
17.51.11. Cabi (<i>Reservationsbev.</i>)	58
17.51.13. Forebyggende tværgående aktiviteter (<i>Reservationsbev.</i>)	58
17.54.41. Ikke hævet feriegodtgørelse (Lovbunden)	59
17.59.11. Arbejdsmarkedstiltag for personer med handicap (<i>Reservationsbev.</i>).....	59
17.59.19. Nedbringelse af sygefravær på offentlige arbejdspladser (<i>Reservationsbev.</i>)	60
17.59.21. Forebyggende indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (<i>Reservationsbev.</i>)	61
17.59.22. Udbredelse af virksomheders sociale ansvar (<i>Reservationsbev.</i>).....	62
17.59.23. Indsatser for personer med handicap (<i>Reservationsbev.</i>)	62
17.59.24. Personer med handicap i job (<i>Reservationsbev.</i>)	63
17.59.25. Beskæftigelseskonsulenter i Veterancentret (<i>Reservationsbev.</i>).....	64
17.59.26. Pulje til kommunernes udgifter til varmemhjælp efter eksisterende ordninger (<i>Reservationsbev.</i>).....	64
17.59.31. Seniorer på arbejdsmarkedet (<i>Reservationsbev.</i>)	65
17.63.04. Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland (<i>Reservationsbev.</i>)	65

1. Påtegning af det samlede regnskab

1.1. Fremlæggelse og påtegning

Årsrapporten for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering er aflagt i henhold til § 39, stk. 4, i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen).

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

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (CVR-nummer 55568510. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering og 29626146. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen), er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

Det tilkendes gives hermed:

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

København, den 14/3-24



Direktør Jens Erik Zebis

København, den 14/3-24



Departementschef Søren Kryhmand

2. Beretning

2.1. Præsentation af virksomheden

Styrelsens officielle navn er Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. Styrelsen er en del af Beskæftigelsesministeriet. Virksomheden består af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, inklusive tre regionale arbejdsmarkedskontorer.

Styrelsen er ansvarlig for Workindenmark og Specialfunktionen Job og Handicap.

Styrelsens beliggenhed er: Vermundsgade 38 2100 København Ø

Yderligere oplysninger om styrelsen kan findes på www.star.dk.

Styrelsens mål:

Beskæftigelsesministeriets mål er: Flest muligt i job på et bæredygtigt arbejdsmarked. Det afspejler sig i styrelsens mål, som er: *flest muligt i job - til gavn for den enkelte, virksomhederne og Danmark.*

Kerneopgaver:

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har ansvaret for at implementere og følge op på beskæftigelsespolitikken i Danmark. Styrelsen understøtter derudover beskæftigelsesministerens arbejde i forbindelse med politikformulering, lovarbejde og i forhold til Folketinget. Herudover udvikler og formidler styrelsen viden og udvikler og vedligeholder digitale løsninger på beskæftigelsesområdet.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings kerneopgaver er sammenfattet i følgende hovedformål på Finansloven 2023:

1. Implementering og tilsyn
2. Politikforberedende arbejde
3. Viden og digitalisering

Kerneopgaverne er uddybet i afsnit 2.3 Kerneopgaver og ressourcer.

Hovedkonti

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering er en styrelse under Beskæftigelsesministeriet. Styrelsen administrerer i finanslovs- og regnskabssammenhæng to virksomheder:

1. Virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (CVR nr. 55568510) omfatter driftsbevillingen på hovedkonto: § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering
2. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen (CVR nr. 29626146) omfatter driftsbevillingen på hovedkonto: § 17.46.73. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Afreporteringen for virksomheden "Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen" er omfattet af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings årsrapport.

Årsrapporten omfatter aktiviteterne i ovennævnte virksomheder. Foruden driftsbevillingerne varetager styrelsen forvaltningen af en række tilskudsordninger mv., jf. tabel 12.b i afsnit 3.7 (a) samt regnskabsmæssige forklaringer i bilag 4.9.

2.2. Ledelsesberetning

Faglige resultater

Styrelsen har i 2023 arbejdet målrettet med den strategiske retning for styrelsens arbejde. Det kommer til udtryk i en ny overordnet strategi for styrelsen. Samtidig er der påbegyndt et arbejde med at udarbejde en kommunikationsstrategi og en digitaliseringsstrategi. Styrelsen er også gået i gang med at iværksætte en række initiativer, som skal understøtte mere sammenhæng i styrelsens regionale indsats.

I 2023 har styrelsen haft fokus på at implementere politiske aftaler. Det inkluderer anden delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen, hvor a-kasserne per 1. januar 2024 overtager kontaktførelsen de første tre måneder af medlemmernes ledighed. Ud over det nødvendige lovarbejde har styrelsen også hjulpet med data- og IT-understøttelse og netværksarrangementer. Derudover har styrelsen implementeret dagpengedelen af Danmark Kan Mere I og aftalen om inflationshjælp til økonomisk udsatte børnefamilier. Desuden har styrelsen udarbejdet en ny model for voksen-, efter- og videreuddannelses-indsatsen (VEU) som følge af trepartsaftalen om langsigtede investeringer i voksen-, efter- og videreuddannelsesområdet. Derudover er arbejdet med at forberede implementering af aftale om et nyt kontanthjælpssystem, aftale om en ny arbejdspligt og aftale om skærpede optjeningsregler for kontanthjælp, der alle blev indgået i 2023 også påbegyndt.

Styrelsen har i 2023 understøttet regeringens politiske dagsorden ved blandt andet at bidrage til forhandlingerne og aftaleindgåelse om et nyt kontanthjælpssystem, aftale om en ny arbejdspligt og aftale om skærpede optjeningsregler for kontanthjælp. Derudover har styrelsen også bidraget til forhandlinger om permanent forhøjelse af ældrechecken, afholdelse af handicappolitisk topmøde og stormøde om sygedagpenge. Styrelsen har derudover bidraget til arbejdet ind i Reformkommission og efterfølgende understøttet arbejdet i ekspertgruppen for fremtidens beskæftigelsesindsats.

Styrelsen har i 2023 også arbejdet videre med at sikre fremdrift af IT-moderniseringen, hvor der blandt andet været fokus på modernisering af Det Fælles Datagrundlag og en række mindre fagsystemer, samt etablering og test af den it-plattform, der udgør fundamentet for moderniseringen. Projektet har været ramt af en række mindre forsinkelser, men forventes fortsat at holde den overordnede tidsplan. Derudover er dele af det moderniserede Jobnet.dk også sat i test.

Styrelsens tilsyn har i 2023 haft særligt fokus på sygedagpengeområdet, hvor der blev udarbejdet en fokusrevision, der grundlæggende viser, at kommunerne administrerer reglerne korrekt. Der har også været fokus på de kommuner, der har haft udfordringer med at leve op til den tidlige lov- bundne indsats, og tilsynet med denne del af beskæftigelsesindsatsen er blevet forenklet og fokuseret på de kommuner med størst udfordringer. Formålet er, at kommunerne fremover skal bruge

mindre tid på tilsyn og mere tid på at hjælpe ledige i arbejde. Styrelsen har også igangsat samarbejder med kommunerne og forebyggende taskforce indsatser for kommuner med begyndende udfordringer i forhold til at leve op til gældende lovgivning, herunder de politisk vedtagne fokusråd og resultatmål. Styrelsen har også i samarbejde med Beskæftigelsesministeriets departement tilpasset den samlede governance- og tilsynsmodel med ydelsesrefusionssystemet, herunder nedsat et forum på direktionniveau med henblik på strategiske drøftelser af behov i forhold til den fremadrettede drift og udvikling af systemet.

I 2023 har styrelsen som noget nyt sat fokus på, at styrelsens kommunikation målrettes målgrupperne, så styrelsens produkter i højere grad understøtter kommuner og a-kasser i deres beskæftigelsesindsats. Konkret har styrelsen gennemført et praksistjek af styrelsens kommunikation i kommunerne, for at blive klogere på målgrupperne. Derudover har styrelsen også arbejdet på en egentlig kommunikationsstrategi, som skal danne grundlag for styrelsens kommunikation fremadrettet.

Styrelsen har igen i år haft fokus på skabe ny viden og evidens. I 2023 har styrelsen fokuseret særligt på lediges veje til job, ordinære timer og unges trivsel. Særligt har der været stor interesse for styrelsens fire løntimeanalyser, og styrelsen har været ude og præsentere analyserne, som viser, at selv få løntimer gør en positiv forskel.

På de indre linjer har styrelsen løbende igennem 2023 arbejdet for at understøtte, at styrelsen er en god og attraktiv arbejdsplads. Der er blandt andet taget initiativ til en ny studenterforening og et barselsnetværk. Styrelsen har samtidig også bidraget aktivt ind i koncernfælles initiativer, herunder fx employer branding mv. Derudover har styrelsen foretaget en tilpasning af bemanningen til VEU-indsatsen som følge af trepartsaftalen om langsigtede investeringer i voksen-, efter- og videreuddannelsesområdet.

Økonomiske resultater

Årets resultat for hovedkonto 17.41.01. *Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering* udviser et underskud/merforbrug på 1,5 mio. kr. Derudover er bevilling på i alt 3,3 mio. kr. bortfaldet ved bevillingsafregningen for 2023. Inklusiv bortfald svarer årets resultat dermed til et underskud på 4,8 mio. kr. som følge af merudgifter til bl.a. overgangen til ny facility management leverandør og en gradvis tilpasning af budgettet som følge af et faldende bevillingsniveau.

Årets resultat for hovedkonto 17.46.73. *Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen* viser et underskud/merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget skyldes primært forskydninger mellem bevillingsfinansierede omkostninger og udviklingsomkostninger finansieret af lånerammen. En større andel af årets udgifter til en igangværende it-modernisering er afholdt som bevillingsfinansierede omkostninger til tekniske foranalyser mv., mens udviklingsomkostningerne i 2023 har været lavere end oprindeligt budgetteret. Det skyldes primært forsinkelser fra Statens It på opsætning af styrelsens nye it-plattform, hvilket har resulteret i, at udviklingsopgaver er rykket fra 2023 til 2024/2025. Ydermere har styrelsen i højere grad end forventet måtte bistå Statens It med opsætningen af it-plattformen, hvilket har medført øgede driftsomkostninger i 2023.

Det er styrelsens vurdering, at de økonomiske resultater for styrelsens driftsbevillinger samlet set er tilfredsstillende. De økonomiske resultater er yderligere specificeret i afsnit 2.2.1 og 2.2.2 samt i kapitel 3.

2.2.1. Økonomiske resultater for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Tabel 1.a: Økonomiske hoved- og nøgletal for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Hovedtal (i mio. kr.)	2022	2023	2024 ¹⁾
Resultat			
Ordinære driftsindtægter	-341,4	-341,3	-308,3
Ordinære driftsomkostninger	337,7	350,8	322,1
Resultat af ordinær drift	-3,7	9,6	13,7
Resultat før finansielle poster	-9,6	0,8	13,7
Årets resultat	-8,9	1,5	14,3
Balance			
Anlægsaktiver	15,4	12,5	-
Omsætningsaktiver	31,3	40,1	-
Egenkapital	-114,8	-113,3	-
Langfristet gæld	-13,2	-12,5	-
Kortfristet gæld	-35,3	-51,8	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	39,5	32,0	26,5
Bevillingsandel	99,3	99,0	98,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	380,1	388,9	377,2
Årsværkspris (kr. pr. årsværk)	617.613	628.958	627.783

Kilde: Statens Koncern System (SKS), FL23 samt beregninger af nøgletal på baggrund heraf.

Note 1) Budgettal 2024 svarer til styrelsens grundbudget for 2024 inkl. forventede tillægsbevillinger. Styrelsens bevilling for 2024 er reduceret som følge af bl.a. en trepartsaftale af september 2023, der indebærer, at styrelsens bevilling til koordination af voksen-, efter- og videreuddannelsesområdet permanentgøres, men videreføres på et lavere niveau. Derudover udløber en midlertidig bevilling til initiativer vedrørende mangel på arbejdskraft. Budgetteret merforbrug forventes finansieret ved træk på virksomhedens overførte overskud. Afvigelse i sammentællinger skyldes afrunding.

Anm.: Et negativt fortegn angiver et overskud, positivt fortegn angiver et underskud for finansåret.

Bemærkninger til resultatopgørelsen

Årets resultat for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering under ét udviser et underskud på 1,5 mio. kr. eksklusiv bortfald af uforbrugt bevilling på i alt 3,3 mio. kr. ved bevillingsafregningen for 2023. Inklusiv bortfald udviser årets resultat et underskud på 4,8 mio. kr. Årets resultat skal ses i lyset af, at styrelsen har fået godkendt træk på styrelsens opsparing for samlet 7,9 mio. kr. som følge af forventede merudgifter til bl.a. overgangen til ny facility management leverandør og en

gradvis tilpasning af budgettet som følge af et faldende bevillingsniveau, herunder besparelser som følge af den politiske aftale om vinterhjælp.

Resultatet skal ses i sammenhæng med, at 2023 har været første år siden starten af pandemien uden ekstern påvirkning af Covid-19, hvilket modsat tidligere år har medført en større forudsigelighed i planlægning og eksekvering af diverse arrangementer. Årets resultat kan også tilskrives lavere driftsudgifter til bl.a. Statens It end forventet. Dernæst er enkelte analyser samt overgang til nyt ESDH-system blevet forsinket, hvilket har medført, at en række forventede udgifter rykkes til 2024. Årets resultat svarer til en afvigelse på cirka 0,4 pct. i forhold til styrelsens nettoudgiftsbevilling for 2023.

Da § 17.41.31. Validering af atypisk sygefravær (VAS) blev lukket medudgangen af 2022, er årets resultat udelukkende relateret til § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Årets resultat fordeler sig således på hovedkonto §17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering:

- Regnskabet for § 17.41.01.10. Almindelig virksomhed viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr.
- Regnskabet for § 17.41.01.60. Koordination- og aktørsamarbejde viser et merforbrug på 2,7 mio. kr.
- Regnskabet for § 17.41.01.90.: Indtægtsdækket virksomhed viser et underskud på 23.000 kr. for 2023.
- Regnskabet for § 17.41.01.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter viser, at kontoen er i balance.

Der henvises i øvrigt til de regnskabsmæssige forklaringer i kapitel 3.

Bemærkninger til nøgletal

Udnyttelsesgrad af låneramme: Udnyttelsesgraden af lånerammen er et udtryk for, om styrelsen har holdt sig inden for rammerne af likviditetsordningen. Udnyttelsen af lånerammen er opgjort som summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver i pct. af virksomhedens låneramme. Ultimo 2023 udgør udnyttelsesgraden 32,0 pct. ud af lånerammen på 38,9 mio. kr. mod 39,5 pct. i 2022.

Bevillingsandel: Nøgletallet belyser den indtægtsførte bevillingsandel af de samlede ordinære driftsindtægter. Bevillingsandel for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings virksomhed udgør 99,0 pct.

Årsværkspris: Nøgletallet viser de gennemsnitlige personaleomkostninger pr. årsværk, der i 2023 udgjorde 628.958 kr. (ekskl. overhead). Nøgletallet illustrerer virksomhedens gennemsnitlige lønniveau, der bl.a. afhænger af sammensætningen af personalet. Stigningen i årsværksprisen i forhold til 2023 skyldes primært PL-regulering i 2023 samt mindre stigning i konsulentandelen.

Lønomkostningsandel: Nøgletallet illustrerer, hvor stor en del lønomkostningerne udgør af driftsindtægterne i styrelsens virksomhed. Lønomkostningsandelen udgør 72 pct. i 2023.

2.2.2. Økonomiske resultater for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Tabel 1.b: Økonomiske hoved- og nøgletal for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Hovedtal (i mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
Resultat			
Ordinære driftsindtægter	-162,4	-181,8	-188,2
Ordinære driftsomkostninger	142,2	179,7	173,7
Resultat af ordinær drift	-20,2	-2,2	-14,5
Resultat før finansielle poster	-20,2	-2,2	-14,5
Årets resultat	-14,7	2,9	-8,0
Balance			
Anlægsaktiver	102,9	102,7	-
Omsætningsaktiver	10,5	8,2	-
Egenkapital	-53,2	-50,3	-
Langfristet gæld	-102,0	-99,6	-
Kortfristet gæld	-34,3	-42,1	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	42,1	42,9	72,8
Bevillingsandel	99,2	99,0	99,2
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	-	-	-
Årsværkspris (kr. pr. årsværk)	-	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS). Budget for 2024 svarer til styrelsens godkendte grundbudget for 2024. Det budgetterede mindreforbrug i 2024 skyldes dels, at budgetter til vedligeholdelse af eksisterende systemer er nedjusteret som følge af et igangværende it-moderniseringsprojekt og dernæst, at en væsentlig del af udgifterne i 2024 afholdes som udviklingsomkostninger, der finansieres via lånerammen.

Anm.: Afvigelse i sammentællinger skyldes afrunding.

Bemærkninger til resultatopgørelsen

Virksomheden omfatter dels bevilling til den statslige it-understøtning af beskæftigelsesindsatsen på landsplan og dels bevilling til at varetage det nationale systemejerskab for Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI) i Danmark. Herudover har styrelsen fået bevilling til en modernisering af systemporteføljen i perioden 2022-2025.

Årets resultat for 2023 viser et underskud/merforbrug på 2,9 mio. kr. vedrørende underkonto 17.46.73.10. *It-understøtning i beskæftigelsesindsatsen*, mens regnskabet for underkonto 17.46.73.20. *Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI)* er i balance for 2023.

Årets resultat skyldes primært forskydninger i budgettet for it-moderniseringsprojektet mellem bevilningsfinansierede omkostninger og udviklingsomkostninger finansieret af lånerammen. I 2023 er en større del af projektudgifterne afholdt som bevillingsfinansierede omkostninger til tekniske foranalyser mv., mens udviklingsomkostningerne i 2023 har været lavere end budgetteret, idet en række udviklingsopgaver er rykket til 2024. Hovedparten af projektets driftsførte udgifter er således afholdt i 2023, mens anlægsførte udviklingsomkostninger vil være dominerende i 2024. Budgettet for it-moderniseringsprojektet blev re-estimeret og opdateret i 2023, og den samlede budgetramme for projektet frem til udgangen af 2025 er uændret.

Driftsomkostninger omfatter drift, vedligeholdelse og udvikling af de statslige systemer på beskæftigelsesområdet, som kommuner, jobcentre og a-kasser anvender i deres administration af beskæftigelsesindsatsen, jf. lovbekendtgørelse nr. 1294 af 20. september 2022 om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen. Systemerne omfatter bl.a. Jobnet, Det fælles datagrundlag (DFDG), Min Plan, VITAS mv. I driftsomkostningerne indgår også regnskabsmæssige afskrivninger på systemerne på i alt 29,9 mio. kr.

Bevillingen til EESSI er anvendt til drift, vedligeholdelse og udvikling af et nationalt knudepunkt og et sagsbehandlingssystem, der gør det muligt at afsende og modtage data mellem EU/EØS-lande. Styrelsen indgår derudover i et EU-projekt om digitalisering af europæisk socialsikringspas og personbårne dokumenter samt integration til tværeuropæisk digital Wallet og Blockchain, der har som formål at undersøge muligheden for at give EU-borgere fuld kontrol over deres personlige data med et højt niveau af tillid gennem en digital tegnebog.

Bemærkninger til nøgletal

Udnyttelsesgrad af låneramme: Udnyttelsesgraden er opgjort som summen af immaterielle anlægsaktiver i pct. af virksomhedens låneramme. Ultimo 2023 udgør udnyttelsesgraden 42,9 pct. af den samlede låneramme på 239,3 mio. kr. I de kommende år forventes udnyttelsesgraden at stige som følge af en igangværende it-modernisering.

Bevillingsandel: Nøgletallet belyser finanslovsbevillingens andel af de samlede ordinære driftsindtægter. Bevillingsandelen udgør 99,0 pct. i 2023.

Styrelsen udfører indtægtsdækket virksomhed vedrørende aktiviteter, der ligger i naturlig forlængelse af styrelsens ordinære aktiviteter vedrørende EESSI. Aktiviteterne omfatter drifts- og supportydelser mv., som styrelsen kan levere i forbindelse med de berørte danske myndigheders tilkobling til det nationale EESSI-knudepunkt og sagsbehandlingssystem. Indtægten fra indtægtsdækket virksomhed udgør 1,2 mio. kr. i 2023, svarende til de opgjorte omkostninger. Ydelserne faktureres til kostpris.

Styrelsen har derudover modtaget tilskud fra EU til delvis finansiering af projektudgifter ifm. deltagelsen i DC4EU.

2.2.3. Virksomhedens drift og administrerede ordninger

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har ansvaret for drifts- og reservationsbevillinger under finanslovens 17.3. Arbejdsmarkedsrelateret forsørgelse, 17.4. Arbejdsmarkedsservice, 17.5. Fastholdelse og 17.6. Sociale pensioner, Boligstøtte og Børnetilskud mv.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings samlede driftsbevillinger udgjordes i 2023 af en samlet udgiftsbevilling på i alt 527,7 mio. kr. og en samlet indtægtsbevilling på 9,8 mio. kr. Tilskudsordningerne og de lovbundne ordninger, der forvaltes af styrelsen, udgjorde en samlet udgiftsbevilling på 486,7 mio. kr. og en samlet indtægtsbevilling på 0,2 mio. kr. i 2023.

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktivitet

(Mio. kr.)		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udg.	527,7	536,2	152,5
	Indt.	-9,8	-14,0	
Administrerede ordninger mv.	Udg.	486,7	306,6	1.074,5
	Indt.	-0,2	-1,7	

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Styrelsens driftsbevillinger omfatter nedenstående hovedkonti på finansloven:

Tabel 2.a: Styrelsens driftsbevillinger

(Mio. kr.)		Bevilling (FL + TB)	Regn- skab	Overført over- skud ultimo
17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering	Udg.	346,1	351,5	103,9
	Indt.	-8,2	-12,2	
17.46.73. Tværgående It-understøtning i beskæftigelsesindsatsen	Udg.	181,6	184,7	48,5
	Indt.	-1,6	-1,8	

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Bevillings- og regnskabstal for de ordninger, som styrelsen administrerer, er sammenfattet i tabel 12.b. i afsnit 3.7(a). og er yderligere specificeret i afsnit 4.9.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings overordnede kerneopgaver er *implementering og tilsyn, politikforberedende arbejde* samt *viden og digitalisering*, jf. finansloven for 2023.

Der er anvendt 133,2 mio. kr. under styrelsens virksomhed til opgaver vedrørende *generel ledelse, administration og hjælpefunktioner (generelle fællesomkostninger jf. tabel 3.a)*, hvilket er 13,4 mio. kr. mere end budgetteret for 2023. Foruden generel ledelse og administration omfatter disse opgaver blandt andet generelle it-omkostninger, kommunikationsopgaver samt sekretariatsarbejde, puljeadministration og budget- og regnskabsforvaltning for styrelsens samlede bevillinger på finansloven.

Styrelsens samlede udgifter til *implementering og tilsyn* udgør 131,3 mio. kr. i 2023, jf. tabel 3.a. Det er 15,9 mio. kr. mere end budgetteret for 2023.

Styrelsen understøtter implementering af beskæftigelsespolitikken og den sociale sikringspolitik. Opgaverne omfatter desuden tilsyn med beskæftigelsesindsatsen i blandt andet kommuner og a-kasser og den overordnede styring af beskæftigelsesindsatsen med love og regler, økonomiske incitamenter og digitalisering, der understøtter implementeringen af reformer på beskæftigelsesområdet mv.

Styrelsen har anvendt 27,8 mio. kr. til opgaver i forbindelse med *politikforberedende arbejde*, hvilket er 28,7 mio. kr. mindre end budgetteret for 2023. Styrelsen understøtter politikudviklingen og forberedelsen af politiske udspil, aftaler og reformer på beskæftigelsesområdet og det sociale sikringsområde i form af hhv. ministerbetjening, lov- og regelarbejde samt konsekvensberegninger og analyser i tilknytning til arbejdet.

Der er desuden anvendt 59,0 mio. kr. på styrelsens opgaver vedrørende *viden og digitalisering*, svarende til 1,1 mio. kr. mere end budgetteret for 2023. Det indebærer blandt andet udarbejdelse og vedligeholdelse af statistik om arbejdsmarkedet samt udvikling af ny viden om beskæftigelsesindsatsen baseret på evidens. Målet er at sikre viden om, hvad der virker med henblik på at styrke ministerens og Folketingets beslutningsgrundlag, samt at understøtte at aftaler, reformer m.m. får de tilsigtede effekter

Afvigelserne skyldes, at styrelsens formål er ændret på finansloven for 2023, hvilket i forbindelse med budgettering har medført betydelig usikkerhed om den præcise fordeling.

Tabel 3.a: Sammenfatning af økonomi for opgaver i Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	118,3	1,6	133,2	-13,4
2. Implementering og tilsyn	113,9	1,6	131,3	-15,9
3. Politikforberedende arbejde	48,3	8,2	27,8	28,7
5. Viden og digitalisering	57,5	0,5	59,0	-1,1
I alt	337,9	11,8	351,4	-1,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS), lokalt datavarehus (LDV). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Anm.: 1) Den indtægtsførte bevilling er fordelt i henhold til fordelingsnøglen i tabel 6 på finansloven for 2022.

2) Øvrige indtægter og omkostninger omfatter de regnskabsførte bruttoindtægter og -udgifter for § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Tabel 3.b: Sammenfatning af økonomi for opgaver i Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Opgave (mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostnin- ger	Andel af årets overskud
1. It-understøtning og applikationsvedligehold	-180,0	-1,8	184,7	2,9
I alt	-180,0	-1,8	184,7	2,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

For virksomheden *Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen* er ressourceforbruget opgjort til 184,7 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til bevillingen for 2023, jf. tabel 3. Ressourcerne er anvendt til drift, vedligeholdelse og udvikling af digitale løsninger og forretningsystemer, der understøtter beskæftigelsesindsatsen på landsplan og til det fælleseuropæiske it-system EESSI (Electronic Exchange of Social Security Information).

2.4. Målrapportering

I styrelsens mål- og resultatplan for 2023 er der opstillet syv resultatkrav. Den samlede målopfyldelse er opgjort til 84 pct., hvilket samlet vurderes at være tilfredsstillende idet der er tale om syv ambitiøse resultatkrav. Årets resultat opgjort som målopfyldelsen under hver kerneopgave fremgår af tabel 4 herunder.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Nr., mål og vægt	Opnået resultat	Grad af målopfyldelse (pct.)
Mål 1: Implementering af politiske aftaler (15 pct.)	Målet er delvist opfyldt.	67
Delmål 1: Implementering af anden delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen	<p>Delmål 1 er ikke opfyldt, da:</p> <p>a) Lovforslaget blev fremsat rettidigt i 1. halvår 2023. Vejledning var klar i 4. kvartal 2023. Målet var, at den skulle være klar i 3. kvartal 2023.</p> <p>b) Der er afholdt et opstarts-arrangement med Kommunernes Landsforening og Danske A-kasser i hver af styrelsens regionale arbejdsmarkedskontorers områder i 2. halvår af 2023.</p> <p>c) Ministeren godkendte i 1. halvår 2023 en opfølgingsmodel for tidlig indsats, der også omfatter a-kasserne.</p> <p>d) Der er udarbejdet målinger af justerede fokuspå mål for indsats og samtaler (2. kvartal 2023), ordinære timer (2. kvartal 2023). Måling om brugen af digitale samtaler (planlagt 4. kvartal 2023) bliver offentliggjort i 2024.</p>	
Delmål 2: Implementering af dagpengedelen af Danmark kan mere 1	<p>Delmål 2 er opfyldt, da:</p> <p>a) Styrelsen har løbende været i dialog med DAK og ASE om implementering af de nye regler og IT-understøttelse</p> <p>b) Samtlige 22 a-kasser overgik i forbindelse med release 2023 medio maj til nye webservice-løsninger, som understøtter ændringerne til dagpengetællerne og FLEUR.</p> <p>c) Samtlige 22 a-kasser har ultimo juni gennemført de fire testcases</p> <p>d) Der er offentliggjort en ny måling vedrørende ledige dimittender i 1. halvår 2023.</p>	
Delmål 3: Implementering af aftale om inflationshjælp	<p>Delmål 3 er opfyldt, da:</p> <p>a) Den politiske aftale er udmøntet ved lov fremsat i marts II 2023</p> <p>b) Styrelsen har understøttet implementeringen af lovforslaget hos Kommunernes Landsforening og KOMBIT</p> <p>c) Styrelsen har bidraget til, at inflationshjælpen udbetales rettidigt</p>	
Hvert delmål vægter en tredjedel.		
(Kerneopgave: Implementering og tilsyn)		
Mål 2: Løbende understøttelse af regeringens politiske dagsorden (30 pct.)	Målet er opfyldt.	100
Målopfyldelsen vurderes ift. delelementerne: rettidighed, kvalitet og samarbejde.	<p>Styrelsen har i 2023 bl.a. understøttet regeringens politiske dagsorden med bidrag til flere politiske aftaler og initiativer. Samlet vurderes styrelsen at have levet op til alle delmål i kraft af en god rettidighed, kvalitet i leverancer og godt samarbejde.</p>	
(Kerneopgave: Politikforberedende arbejde)		

Nr., mål og vægt	Opnået resultat	Grad af målopfyldelse (pct.)
Mål 3: IT-modernisering (15 pct.)*	Målet er opfyldt.	100
Delmål 1: Fundamentet er på plads	1) Delmålet er opfyldt, da de væsentligste byggeklodser for styrelsens moderniserede it-plattform er på plads og sat i produktion.	
Delmål 2: System i driftsmodning	2) Delmålet er opfyldt, da Taxonomy og Taxonomy Admin er sat i driftsmodning.	
Delmål 3: Større fagsystem i test	3) Delmålet er opfyldt, da komponenter af Jobnet er tilgængelig på testmiljøer på den nye platform.	
Hvert delmål vægter en tredjedel		
(Kerneopgave: Viden og digitalisering)		
Mål 4: Skærpet tilsyn og opfølgning på tidlig indsats (10 pct.)	Målet er delvist opfyldt.	83
Delmål 1: Udtager kommuner til skærpet tilsyn	1) Delmålet er opfyldt, da ingen kommuner blev omfattet af skærpet tilsyn i 2023.	
Delmål 2: Udtager kommuner til skærpet tilsyn light	2) Delmålet er opfyldt, da to kommuner i 2023 blev omfattet af den særlige light-model.	
Delmål 3: Udtager kommuner der ikke lever op til lovbundne krav om tidlig indsats	3) Delmålet er opfyldt, da styrelsen løbende har kontaktet og monitoreret kommuner, der ikke lever op til de lovbundne krav om tidlig indsats i de første 6 måneder af ydelsesforløbet.	
Delmål 4: Gennemfører task-force forløb i risikokommuner	4) Delmålet er opfyldt, da styrelsens regionale arbejdsmarkedskontorer har tilbudt og gennemført taskforce forløb i risikokommuner.	
Delmål 5: Gennemfører minimum 18 task-force forløb i relevante kommuner og kommunikerer om tre kommuner, som har rykket indsatsen	5) Delmålet er ikke opfyldt, da der på landsplan alene er gennemført 12 taskforce forløb. Derudover har styrelsen ikke kommunikeret aktivt om tre kommuner, som har rykket sig med indsatsen.	
Delmål 6: Styrelsen gennemfører et serviceeftersyn af det skærpede tilsyn	6) Delmålet er opfyldt. Styrelsen har gennemført et serviceeftersyn af det skærpede tilsyn og opfølgningen med den tidlige indsats. Ministeren har godkendt en forenkling af opfølgningen på den tidlige indsats.	
Hvert delmål vægter en sjettedel		
(Kerneopgave: Implementering og tilsyn)		

Nr., mål og vægt	Opnået resultat	Grad af målopfyldelse (pct.)
<p>Mål 5: Kommunikation og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen (15 pct.)</p> <p>Delmål 1: Der er udarbejdet en kommunikationsstrategi inden udgangen af 2. kvartal 2023.</p> <p>Delmål 2: Der er gennemført et praksistjek med kommuner og jobcentre om, hvordan viden og data kan udvides inden udgangen af 2. kvartal 2023.</p> <p>Delmål 3: Der er udarbejdet en konkret udmøntnings- og implementeringsplan for den samlede kommunikationsstrategi i 3. kvartal.</p> <p>Hvert delmål vægter en tredjedel</p> <p>(Kerneopgave: Implementering og tilsyn)</p>	<p>Målet er delvist opfyldt.</p> <p>1) Delmålet er ikke opfyldt, da styrelsen valgte at udskyde udarbejdelse af en samlet kommunikationsstrategi indtil en samlet strategi for styrelsen forelå.</p> <p>2) Delmålet er opfyldt, da praksistjekket blev gennemført via en indledende workshop med 5 kommuner og efterfølgende casebesøg i 6 kommuner.</p> <p>3) Delmålet er opfyldt, da styrelsens direktion har godkendt en udmøntnings- og implementeringsplan for den samlede kommunikationsstrategi i september 2023.</p>	67
<p>Mål 6: Øget viden, evidens og data om lediges veje til job, ordinære timer og unges trivsel (10 pct.)</p> <p>Delmål 1: Der offentliggøres mindst to nye målinger i 2023 vedr. ordinære timer blandt relevante ydelses- og indsatsgrupper på Jobindsats.dk</p> <p>Delmål 2: Jobindsatsfrontend vil synliggøre målinger/rapporter om job og ordinære timer (ændret JI-design i 2023).</p> <p>Delmål 3: Der udarbejdes en årlig rapport til direktion og minister, BER mv. med fokus på job. Første gang i 2023.</p> <p>Delmål 4: Der udarbejdes i 2023 en analyse af sammenhæng og betydning af unges (mis-)trivsel og tilknytning til job eller uddannelse. Analysearbejdet vil omfatte både en kvantitativ og kvalitativ del.</p> <p>Delmål 5: Der udarbejdes i 2023 en analyse af ordinære timer og betydningen for generationer.</p> <p>Hvert delmål vægter en femtedel.</p> <p>(Kerneopgave: Viden og digitalisering)</p>	<p>Målet er delvist opfyldt.</p> <p>1) Delmålet er ikke opfyldt. Der er offentliggjort én måling i 2023.</p> <p>2) Delmålet er ikke opfyldt. Ny frontend med fokus på job og ordinære timer blev offentliggjort på Jobindsats for sent. Det blev offentliggjort d. 8. januar 2024.</p> <p>3) Delmålet er opfyldt, da der er udarbejdet en rapport om status på arbejdsmarkedet, som er offentliggjort på bm.dk i maj 2023 og oktober 2023.</p> <p>4) Delmålet er opfyldt. Analysen er udarbejdet og godkendt af styrelsens direktion i 2023.</p> <p>5) Delmålet er opfyldt. Der er udarbejdet tre analyser om virkningen af løntimer for udsatte ledige, samt en generationsanalyse om, hvordan forældrenes tilknytning til arbejdsmarkedet har betydning for børnene.</p>	60
<p>Mål 7: Styrket governance og tilsyn med YR (5 pct.)</p> <p>Målet er opfyldt, hvis der i 1. kvartal af 2023 er præsenteret en model for governance- og tilsynsmodel, og at der inden udgangen af 2. kvartal. foreligger en af-rapportering til ministeren.</p> <p>(Kerneopgave: Implementering og tilsyn)</p>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>Der er foretaget en konsolidering af governance- og tilsynsmodellen og en arbejdsgruppe har af-rapporteret resultaterne af arbejdet samt været i dialog med Kommunernes Landsforening.</p>	100
<i>Samlet målopfyldelse</i>		<i>84 pct</i>

Note: *) Målet er genforhandlet ifm. halvårsstatus.

Genforhandlede mål:

Målet om IT-modernisering blev genforhandlet ifm. halvårsstatus. Konkret blev Delmål 2 genforhandlet til at et system skulle i "driftsmodning" i stedet for fuld drift, da der var forsinkelser hos SIT.

Uddybende analyser og vurdering

Nedenfor gennemgås de delvist opfyldte mål.

Mål 1: Implementering af politiske aftaler (15 pct.)

Målet er delvist opfyldt. Det skyldes, at delmål 1 om implementering af anden delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen er delvist opfyldt, da to underdelmål ud af fire ikke er opfyldt. Konkret skyldes det, at en juridisk vejledning skulle have ligget klar i 3. kvartal 2023, men først var klar i 4. kvartal 2023. Det skyldes, at det har været vigtigt for styrelsen at bringe kommuner og a-kassers erfaringer ind i vejledningen om kontaktførelsen. Styrelsen har i samarbejde med Kommunernes Landsforening og Danske A-kasser i efteråret holdt tre arrangementer på tværs af landet med kommuner og a-kasser, hvor de vigtige erfaringer og ønsker til fremadrettet samarbejde blev drøftet. Det har været væsentligt at få input fra disse drøftelser med i udarbejdelsen af vejledningen. Formålet har været, at skabe en vejledning, der udover at understøtte implementeringen af de nye regler, kan fungere som et praktisk og anvendeligt redskab for sagsbehandlere på tværs af a-kasser og jobcentre. Derudover bliver en ny måling om brugen af digitale samtaler, som skulle være offentliggjort i 4. kvartal 2023 først offentliggjort på Jobindsats i januar 2024 for kommunerne, mens data for a-kasserne bliver offentliggjort i 2. kvartal 2024, da der var en fejl i koden som skulle rettes.

Mål 4: Skærpet tilsyn og opfølgning på tidlig indsats (10 pct.)

Målet er delvist opfyldt. Det skyldes, at delmål 5 om, at styrelsen inden årets udgang har gennemført minimum 18 taskeforce forløb i relevante kommuner, og at der er kommunikeret om tre kommuner, som har rykket sig ikke er opfyldt. Det skyldes, at styrelsen i efteråret 2023 har forenklet tilsynet med kommunerne. Det følger af, at styrelsen, jf. delmål 6 har gennemført et servicetjek af det skærpede tilsyn, som betyder, at beskæftigelsesministeren har godkendt, at styrelsen forenkler tilsynet. Den afledte konsekvens er, at der er gennemført færre taskeforce forløb.

Styrelsen har i stedet gennemført en række sparringsforløb. Derudover har styrelsen ikke kommunikeret aktivt om tre kommuner, som har rykket sig med indsatsen, da styrelsen som følge af forenklingen af tilsynsindsatsen ikke har ville kommunikere aktivt herom.

Mål 5: Kommunikation og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen (15 pct.)

Målet er delvist opfyldt. Det skyldes, at delmål 1 om, at styrelsen inden udgangen af 2. kvartal 2023 udarbejder en kommunikationsstrategi ikke er opfyldt. Årsagen er, at styrelsen valgte at udskyde udarbejdelse af en samlet kommunikationsstrategi indtil en samlet strategi for styrelsen forelå. Derudover ønskede styrelsen bedre tid til at indarbejde læringen fra det gennemførte praksistjek

Mål 6: Øget viden, evidens og data om lediges veje til job, ordinære timer og unges trivsel (10 pct.)

Målet er delvist opfyldt. Det skyldes, at delmål 1 og delmål 2 ikke er opfyldt. Delmål 1 om, at der skal offentliggøres mindst to nye målinger i 2023 er ikke opfyldt, da der alene er offentliggjort en ny måling i 2023. Det skyldes, at det har taget længere tid end forventet at afklare indholdet af den anden måling.

Delmål 2, om at der skal laves en ny jobindsatsfrontend, som vil synliggøre målinger om job og ordinære timer er ikke opfyldt. Det skyldes, at den nye frontend med fokus på job og ordinære timer blev offentliggjort på Jobindsats den 8. januar 2024, så det nye design ikke skulle lige lanceres lige før jul.

2.5. Forventninger til det kommende år

Tabel 5.a: Forventninger til det kommende år for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Mio. kr.	Regnskab 2023	Budget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-350,1	-313,8
Udgifter	351,5	328,1
Resultat	1,5	14,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Budgettal 2024 svarer til styrelsens grundbudget for 2024 inkl. forventede tillægsbevillinger. Styrelsens bevilling for 2024 er reduceret som følge af bl.a. en trepartsaftale af september 2023, der indebærer, at styrelsens bevilling til koordination af voksen-, efter- og videreuddannelsesområdet permanentgøres, men videreføres på et lavere niveau. Derudover udløber en midlertidig bevilling til initiativer vedrørende mangel på arbejdskraft. Budgetteret merforbrug forventes finansieret ved træk på virksomhedens overførte overskud.

Tabel 5.b: Forventninger til det kommende år for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Mio. kr.	Regnskab 2023	Budget 2024
Bevilling og øvrige indtægter	-181,8	-188,2
Udgifter	184,7	180,2
Resultat	2,9	-8,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Budgettet angiver styrelsens godkendte grundbudget for 2024. Det budgetterede mindreforbrug i 2024 skyldes dels, at budgetteret til vedligeholdelse af eksisterende systemer er nedjusteret som følge af et igangværende it-moderniseringsprojekt og dernæst, at en væsentlig del af udgifterne i 2024 afholdes som udviklingsomkostninger, der finansieres via lånerammen.

Et klart fokus på job er den røde tråd i styrelsens arbejde – både i forhold til politikforberedelse, implementering, tilsyn, viden og digitalisering. I 2024 vil styrelsen også udrulle vores nye strategi, som viser vejen for styrelsens arbejde på alle styrelsens kerneopgaver. I strategien er der fire ambitioner:

STAR hjælper på beskæftigelsesområdet
STAR er en ansvarlig styrelse

STAR er på forkant med udviklingen på arbejdsmarkedet
STAR er en arbejdsplads med stor arbejdsglæde

Styrelsen vil i 2024 som tidligere have et klart fokus på at understøtte implementeringen af eksisterende og kommende politiske aftaler, ligesom styrelsen vil understøtte regeringen, Folketingets partier og arbejdsmarkedets parter ift. politiske udspil og forhandlinger. Særligt implementeringen af en ny VEU-indsats og aftalerne om kontanthjælp, skærpede optjeningsregler og ny arbejdspligt forventes at fylde i styrelsens arbejde. Det samme gælder arbejdet ind i Ekspertgruppen for fremtidens beskæftigelsesindsats, som er en vigtig prioritet. Styrelsen vil også bidrage til sikker implementering af politiske aftaler i UDK, tilsyn med UDK og opfølgning på ydelsesrefusionssystemet.

Styrelsen vil også fortsætte sit arbejde med at forbedre og målrette sin kommunikation og formidling af viden, så styrelsen i højere grad understøtter kommuner og jobcentre i deres beskæftigelsesindsats. Styrelsen vil i 2024 have fokus på implementering af den nye kommunikationsstrategi, herunder at udarbejde en ny overordnet kanalstrategi og på implementeringen heraf, så kommunikationsprodukterne i højere grad bliver orienteret mod modtagerne.

Styrelsen vil på it-området fortsat have et stærkt fokus på at sikre en sikker gennemførelse af it-moderniseringsprojektet med fokus på de planlagte milepæle. Med afsæt i styrelsens digitaliseringsstrategi (2030-planen) vil styrelsen arbejde for, at digitalisering understøtter styrelsens kerneopgaver og de centrale forretningsmæssige ambitioner. Konkret vil der være fokus på selvbetjeningsløsninger ift. modernisering og at inddrage brugeren i udviklingen af de digitale selvbetjeningsløsninger.

En af styrelsens opgaver er at udvikle og formidle ny viden om arbejdsmarkedet og beskæftigelsesindsatserne. Styrelsen vil i 2024 udarbejde en governancemodel, som skal målrette og styrke udvælgelsen af hvilke emner, der gøres til genstand for nye analyser. Styrelsen vil endvidere udvikle og afprøve metoder, der øger kendskab og impact for analyserne. Styrelsen vil udarbejde minimum 12 årlige analyser.

På de indre linjer vil styrelsen fortsat have fokus på at være en god og attraktiv arbejdsplads med høj trivsel. Styrelsen vil blandt andet have fokus på, at medarbejderne oplever en arbejdsplads med plads til forskellighed og som arbejder aktivt med at forebygge negative hændelser. Derudover vil styrelsen fortsat understøtte initiativer som barselsnetværk og studenterforening. Styrelsen vil også implementere et nyt ESDH-system og vil i den forbindelse have fokus på at understøtte gode sags gange og journaliseringspraksis.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

I dette afsnit afrapporteres det omkostningsbaserede regnskab for følgende virksomheder:

- § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering
- § 17.46.73. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen samt retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV).

Kilder til regnskabsdata er hhv. Statens Koncern System (SKS), Navision Stat, Statens Bevillingslovsystem (SB) og Økonomistyrelsens datavarehus (LDV) samt styrelsens tidsregistreringssystem for så vidt angår feriepengeforpligtelse, over-/merarbejde mv.

3.2.(a). Resultatopgørelse mv. for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Dette afsnit omhandler afrapportering af regnskabet for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. Virksomheden omfatter hovedkonto § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Table 6.a: Resultatopgørelse for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Note	Resultatopgørelse (i mio. kr.)	2022	2023	2024 ¹⁾
	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-339,2	-337,9	-307,8
	Salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-0,9	-0,5
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-0,4	-0,5
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-0,5	-
	Tilskud til egen drift	-1,8	-2,5	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-341,4	-341,3	-308,3
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	19,4	17,8	17,1
	Forbrugsomkostninger i alt	19,4	17,8	17,1
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	208,1	216,4	
	Pension	33,1	34,5	
	Lønrefusion	-7,7	-8,1	
	Andre personaleomkostninger	1,2	1,3	
	Personaleomkostninger i alt	234,7	244,1	236,8
	Af- og nedskrivninger	4,4	4,1	3,7

Note	Resultatopgørelse (i mio. kr.)	2022	2023	2024 ¹⁾
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	25,8	19,9	27,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	53,4	65,0	38,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	337,7	350,8	322,6
	Resultat af ordinær drift	-3,7	9,6	14,3
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-5,9	-8,8	-5,0
	Andre driftsomkostninger	-	0,0	-
	Resultat før finansielle poster	-9,6	0,8	9,3
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,1	-	-
	Finansielle omkostninger	0,8	0,7	0,5
	Resultat før ekstraordinære poster	-8,9	1,5	9,8
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	-	-	-
	Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	Årets resultat	-8,9	1,5	9,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Note 1) Budget angiver styrelsens foreløbige grundbudget for 2024 inkl. forventede tillægsbevillinger. Styrelsens bevilling for 2024 er reduceret som følge af bl.a. en trepartsaftale af september 2023, der indebærer, at styrelsens bevilling til koordination af voksen-, efter- og videreuddannelsesområdet permanentgøres, men videreføres på et lavere niveau. Derudover udløber en midlertidig bevilling til initiativer vedrørende mangel på arbejdskraft. Budgetteret merforbrug forventes finansieret ved træk på virksomhedens overførte overskud. Anm.: Afbigselser i sammentællinger skyldes afrunding.

Tabel 7.a: Resultatdisponering for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Mio. kr.	2023
Disponeret til bortfald	3,3
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-4,8

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Af årets resultat finansieres 1,5 mio. kr. af styrelsens opsparing. Ydermere disponeres 3,3 mio. kr. til bortfald. Bortfald vedrører bl.a. uudnyttet bevilling på 1,3 mio. kr. til en række evalueringer afsat som led i *aftale om initiativer målrettet langtidslidende under coronakrisen* af maj 2021, der ikke blev fuldt anvendt, da evalueringerne modsat forventningen ved indbudgettering, blev lavet internt i stedet for eksternt. Derudover bortfalder en bevilling på 2,0 mio. kr. vedrørende uforbrugte midler til *hotline for udenlandske arbejdstagere*.

Ultimo 2023 udgør det samlede overførte overskud for § 17.41.01. 103,9 mio. kr., jf. tabel 9.a.

Tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Poster	Hensat 2022 mio. kr.	Hensat 2023 mio. kr.	Ændring mio.
Reetablering	6,7	7,9	1,2
Lønforhandlinger	6,0	5,7	-0,3
Åremålsforpligtelser	2,6	2,5	-0,1
Fritstillede medarbejdere	-	1,6	1,6
I alt	15,2	17,7	2,4

Kilde: Navision Stat. Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har hensættelser til personalemæssige forpligtelser såsom åremålsforpligtelser og lønforhandlinger. Hensættelserne er opgjort og reguleret i forbindelse med årsafslutningen for 2023 og udgør herefter i alt 17,7 mio. kr.

Reetablering: Hensættelsen til reetablering er i 2023 steget med i alt 1,2 mio. kr. i forhold til 2022. Beløbet hensættes årligt til reetablering af styrelsens kontorer i Haraldshus.

Resultatløn: Hensættelsen til den forventede udbetaling i forbindelse med lønforhandlinger til medarbejdere i styrelsen vedr. 2024 er opgjort til 5,7 mio. kr. ultimo 2023, hvilket svarer til en nedjustering på 0,3 mio. kr. i forhold til 2022.

Åremål: Hensættelsen til åremålsforpligtelser er faldet med 0,1 mio. kr. i 2022 grundet nye ansættelser af kontorchefer, der endnu ikke har optjent fratrædelsesgodtgørelser.

Fritstillede medarbejdere: Hensættelsen til fritstillede medarbejdere dækker lønforpligtelser i 2024 vedr. 2023 afskedigelser. Det hensatte beløb er opgjort til 1,6 mio. kr. Der blev ikke hensat til fritstillede medarbejdere i 2022.

3.3.(a). Balance

Tabel 8.a: Balance for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, aktiver

Note	Aktiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Anlægsaktiviteter		
	Immaterielle anlægsaktiviteter		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	10,7	11,4
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,6	1,1
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	15,3	12,4
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	-	-
	Transportmateriel	0,1	0,0

Note	Aktiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Inventar og IT-udstyr	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-
2	Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,0
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivninger	6,1	6,1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,1	6,1
	Anlægsaktiver i alt	21,5	18,6
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender	31,2	39,4
3	Periodeafgrænsningsposter	0,1	0,7
	Omsætningsaktiver (ekskl. likvide beholdninger)	31,3	40,1
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	116,7	128,0
	FF7 Finansieringskonto	9,2	8,7
	Andre likvider	-0,1	-
	Likvide beholdninger i alt	125,7	136,7
	Omsætningsaktiver i alt	157,0	176,8
	Aktiver i alt	178,5	195,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Noter:

1) Immaterielle anlægsaktiver er specificeret i afsnit 4.1.a, tabel 13.1.

2) Materielle anlægsaktiver er specificeret i afsnit 4.1.a, tabel 14.1.

3) Værdien af forudbetalte lønninger er omklassificeret fra kortfristet gæld til en periodeafgrænsningspost under tilgodehavender. Værdien af forudbetalt løn udgør 0,1 mio. kr. i både 2022 og 2023. Omklassificeringen er ikke bogført, men alene korrigeret i årsrapporten. Balancesummen i SKS udgør derfor 178,4/-178,4 mio. kr. ultimo 2022 og 195,2/-195,2 mio. kr. ultimo 2023.

Tabel 8.b: Balance for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, passiver

Note	Passiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Egenkapital		
	Reguleret egenkapital	-6,1	-6,1
	Bortfald	-	-3,3
	Overført overskud	-108,7	-103,9
	Egenkapital i alt	-114,8	-113,3
	Hensatte forpligtelser	-15,2	-17,6
	Langfristede gældsposter		
	FF4 langfristet gæld	-13,2	-12,5
	Anden langfristet gæld	-	-
	Langfristede gældsposter i alt	-13,2	-12,5

Note	Passiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenester	-21,2	-37,7
3	Anden kortfristet gæld	-4,7	-4,6
	Skyldige feriepenge	-9,4	-9,6
	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Kortfristet gæld i alt	-35,3	-51,8
	Gæld i alt	-48,5	-64,4
	Passiver i alt	-178,5	-195,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Anm.: Afvigelse i sammentællinger skyldes afrunding.

Noter:

3) Værdien af forudbetalte lønninger er omklassificeret fra kortfristet gæld til en periodeafgrænsningspost under tilgodehavender. Værdien af forudbetalt løn udgør 0,1 mio. kr. i både 2022 og 2023. Omklassificeringen er ikke bogført men alene korrigeret i årsrapporten. Balancesummen i SKS udgør derfor 178,4/-178,4 mio. kr. ultimo 2022 og 195,2/-195,2 mio. kr. ultimo 2023.

Saldiene på FF4- og FF5-kontiene pr. 31. december 2023 er reguleret 1. kvartal 2024. Likviditetsflytningen vedr. FF4-kontoen er foretaget den 31. januar 2024, mens saldoen på FF5-kontoen vil blive reguleret inden udgangen af 1. kvartal 2024, jf. Statens Administrations retningslinjer.

3.4.(a). Egenkapitalforklaring

Tabel 9.a: Egenkapitalforklaring for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

(Mio. kr.)	2022	2023
Egenkapital primo R-året	-105,9	-114,8
Reguleret egenkapital primo	-6,1	-6,1
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-6,1	-6,1
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	99,8	-108,7
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ Ændringer overført overskud ifm. kontoændringer	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	-

(Mio. kr.)	2022	2023
+ Overført fra årets resultat	-8,9	1,5
- Bortfald af årets resultat	-	3,3
- Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-108,7	-103,9
Egenkapital ultimo	-114,8	-110,0
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-114,8	-113,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

3.5.(a.) Likviditet og låneramme

Styrelsen har ultimo 2023 udnyttet 12,5 mio. kr. af en samlet låneramme på 39,8 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 32,0 pct. af lånerammen.

Styrelsens træk på lånerammen vedrører primært immaterielle anlægsaktiver, herunder bl.a. it-understøttelse af tilsynet med kommuner og a-kasser samt Jobindsats.dk og Det Statistiske Datavarehus. Derudover omfatter trækket på låneramme administrative systemer til pulje- og tilskudsforvaltning mv.

Virksomhedens it-omkostninger er yderligere specificeret i bilag 4.7.

Tabel 10.a: Udnyttelse af låneramme for virksomheden Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Mio. kr.	2023
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver ultimo året	12,5
Låneramme	38,9
Udnyttelsesgrad, pct.	32,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

3.6.(a). Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11.a: Opfølgning på lønsumsloft

Virksomhed / Hovedkonto	17.41.01 mio. kr.
Lønsumsloft på FL	262,3
Lønsumsloft inkl. TB	262,6

Virksomhed / Hovedkonto	17.41.01
	mio. kr.
Lønforbrug under lønsumsloft	244,2
Difference (mindreforbrug)	18,4
Akk. opsparing ultimo 2022	198,3
Akk. opsparing ultimo 2023	216,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Opfølgningen på lønsumsforbruget for 2023 viser et samlet mindreforbrug på 18,4 mio. kr. i forhold til lønsumsloftet for 2023.

Den akkumulerede lønsumsopsparing ultimo 2023 udgør herefter 216,7 mio. kr. Den betydelige akkumulerede lønsumsopsparing afspejler blandt andet gammel opsparing som følge af, at den opsparede lønsumsramme i de nedlagte beskæftigelsesregioner blev anvendt som øvrig drift. Ved nedlæggelsen af beskæftigelsesregionerne blev denne opsparing overført til Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.

Mindreforbruget i 2023 kan tilskrives en omdisponering af lønmidler til øvrig drift.

3.7.(a). Bevillingsregnskabet

Tabel 12.a: Bevillingsregnskab for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Hovedkonto Navn	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Viderefø- relse ultimo
Drift; bevillingstype 12 Drift					
17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutte- ring	Udg.	346,1	351,5	-5,4	-103,9
	Indt.	-8,2	-12,2	4,0	-

Kilde: Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Styrelsens regnskab udviser et samlet underskud på 1,5 mio. kr. eksklusiv bortfald, og 4,8 mio. kr. inklusiv bortfald.

Merforbruget skyldes bl.a. godkendt træk på opsparing til finansiering af styrelsens 1 pct. besparelse sfa. medfinansiering af vinterpakken, samt forventede merudgifter forbundet med overgang til ny facility management-leverandør. For mere uddybende afvigelsesforklaringer henvises til afsnit 2.2.1 *Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering – økonomiske resultater*.

Bevillings- og regnskabstal for styrelsens tilskudsordninger mv. er sammenfattet i nedenstående tabel. For en beskrivelse af årets aktiviteter og resultater henvises til de regnskabsmæssige forklaringer i afsnit 4.9.

Tabel 12.b. Bevillingsregnskab for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekrutterings udgiftsbaserede hovedkonti

Hovedkonto Navn	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift; bevillingstype 60 Reservation					
17.31.08. Styrket kontrol med sociale ydelser udlandsområde	Udg.	6,4	5,5	0,9	-8,5
17.41.12. Beskæftigelsesrettede aktiviteter	Udg.	3,5	2,1	1,4	-4,1
17.41.32. Oplysninger fra Indkomstregister	Udg.	1,5	0,5	1,0	-9,1
17.46.14. Indsats ved større afskedigelser	Udg.	6,0	16,3	-10,3	-47,1
17.46.30. Styrket indsats, ledige ordblinde mfl.	Udg.	0,0	-12,5	12,5	-15,3
17.46.41. Uddannelsesløft	Udg.	151,9	87,3	64,6	-211,1
17.46.42. Kompetenceudvikling og effekt-evaluering af beskæftigelsesindsats	Udg.	0,0	-0,1	0,1	-33,8
17.46.43. Styrket indsats for ledige	Udg.	26,7	24,0	2,7	-5,5
17.46.45. Opkvalificeringsinitiativer	Udg.	13,2	-3,3	16,5	-35,5
17.46.46. Styrket opkvalificering af ledige	Udg.	0,0	-10,2	10,2	-1,4
17.46.47. Afhjælpning af mangel på arbejdskraft	Udg.	19,7	18,9	0,8	-1,9
17.46.64. Kontanthjælpsmodtagere	Udg.	0,0	-2,8	2,8	-5,9
17.46.65. Flere borgere i job eller uddannelse	Udg.	0,0	-0,7	0,7	-21,3
17.46.66. Udvikling af indsatsen for sygemeldte	Udg.	0,5	0,0	0,5	-2,5
17.46.70. Tværgående aktiviteter, stat, kommuner	Udg.	0,0	-11,4	11,4	-11,4
17.49.20. Særlige indsatser for udsatte grupper	Udg.	4,9	0,8	4,1	-21,2
17.49.25. Motion og fællesskab på recept	Udg.	0,0	-0,6	0,6	-0,6
17.49.26. Kompetenceløft til iværksættere	Udg.	0,0	1,8	-1,8	-1,8
17.49.27. Graduate-programmer til nyuddannede	Udg.	0,0	0,0	0,0	0,0
17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse	Bal.	0,0	0,0	0,0	-484,8
17.51.04. Sporskifte	Udg.	26,3	5,7	20,6	-20,6
17.51.05. Nedbringelse af sygefravær i ældreplejen	Udg.	0,0	-1,8	1,8	-6,9

Hovedkonto Navn	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Viderefø- relse ultimo
17.51.11. Cabi	Udg.	18,8	18,8	0,0	0,0
17.51.13. Forebyggende tværgående aktiviteter	Udg.	11,4	11,4	0,0	-0,2
17.59.11. Arbejdsmarkedstiltag for personer m. handicap	Udg.	52,4	52,4	0,0	-2,1
17.59.19. Nedbringelse af sygefravær	Udg.	31,7	28,5	3,2	-9,0
17.59.21. Forebyggende indsatser for udsatte/handicappede	Udg.	74,8	64,1	10,7	-77,3
17.59.22. Udbredelse af virksomheders sociale ansvar	Udg.	1,1	0,6	0,5	-3,8
17.59.23. Indsatser for personer med handicap	Udg.	1,0	0,7	0,3	-2,2
17.59.24. Personer med handicap i job	Udg.	0,0	0,0	0,0	-1,5
17.59.25. Beskæftigelseskonsulenter i Veterancentret	Udg.	2,1	2,0	0,1	-0,1
17.59.26. Kommunernes udgifter til varmemhjælp	Udg.	25,0	1,6	23,4	-23,4
17.59.31. Seniorer på arbejdsmarkedet	Udg.	7,0	6,4	0,6	-3,7
17.63.04. Dækning af rejser til, fra og i Grønland	Udg.	0,6	0,6	0,0	-0,9
Drift; bevillingstype 50 Lovbunden					
17.54.41. Ikke hævet feriegodtgørelse	Ind.	0,0	-1,7	1,7	0,0
Drift; bevillingstype 90 Anden bevilling					
17.31.03. Gebyr dagpengegodtgørelse arbejdsgivere	Udg.	0,2	0,0	0,2	0,0
	Ind.	-0,2	0,0	-0,2	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

3.2.(b). Resultatopgørelse mv. for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

I dette afsnit afrapporteres årsregnskabet for virksomheden "Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen", der omfatter § 17.46.73. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen. Virksomheden omfatter bevilling til løbende drift, vedligeholdelse og udvikling af de it-systemer, der understøtter beskæftigelsesindsatsen på landsplan. Herudover har styrelsen fået bevilling til en modernisering af systemporteføljen i perioden 2022-2025.

Styrelsen varetager derudover det nationale systemejerskab for Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI) i Danmark. I tilknytning hertil udfører styrelsen i begrænset omfang indtægtsdækket virksomhed i form af drifts- og supportydelser i forbindelse med danske myndigheds tilkobling til det nationale EESSI-knudepunkt og sagsbehandlingssystem.

Table 6.b: Resultatopgørelse for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Note	Resultatopgørelse (i mio. kr.)	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Budget 2024
	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-161,1	-180,0	-186,7
	Salg af varer og tjenesteydelser			
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-1,4	-1,2	-1,5
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
	Tilskud til egen drift	-	-0,6	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-162,4	-181,8	-188,2
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	-	-	-
	Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	-	-	-
	Pension	-	-	-
	Lønrefusion	-	-	-
	Andre personaleomkostninger	-	-	-
	Personaleomkostninger i alt	-	-	-
	Af- og nedskrivninger	40,1	29,9	32,8
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	11,4	19,7	21,8
	Andre ordinære driftsomkostninger	90,6	130,1	119,1
	Ordinære driftsomkostninger i alt	142,2	179,7	173,7
	Resultat af ordinær drift	-20,2	-2,2	-14,5
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-	-	-
	Andre driftsomkostninger	-	-	-
	Resultat før finansielle poster	-20,2	-2,2	-14,5
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,0	-	-
	Finansielle omkostninger	5,5	5,0	6,5
	Resultat før ekstraordinære poster	-14,7	2,9	-8,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	-	-	-
	Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	Årets resultat	-14,7	2,9	-8,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og styrelsens godkendte grundbudget for 2024.

Anm: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Bevillingen til den tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen anvendes til drift, vedligeholdelse og udvikling af digitale løsninger og forretningssystemer, der understøtter beskæftigelsesindsatsen og den digitale implementering af politiske reformer og initiativer på landsplan. Systemerne omfatter bl.a. Jobnet, Det fælles it-baserede datagrundlag (DFDG), VITAS m.fl. Herudover har styrelsen fået bevilling til en modernisering af systemporteføljen i perioden 2022-2025.

De samlede ordinære driftsomkostninger for hovedkonto 17.46.73. *Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen* udgør i alt 179,7 mio. kr. Udgifterne omfatter drift, vedligeholdelse og driftsførte udviklingsomkostninger, herunder omkostninger til foranalyser mv. i forbindelse med it-moderniseringsprojektet og øvrige udviklingsprojekter.

Ud over den løbende drift og vedligeholdelse af it-systemer har en markant del af styrelsens arbejde i 2023 været fokuseret på en igangværende modernisering af it-porteføljen, der har til formål at fremtidssikre systemunderstøttelsen af beskæftigelsesindsatsen ved at modernisere systemerne og etablere en ny drifts- og dataplatform. Styrelsen har afholdt udgifter på i alt 51,9 mio. kr. til projektet i 2023, inkl. udgifter til etablering og drift af en ny it-plattform. Status for moderniseringsprojektet er yderligere beskrevet i afsnit 4.6.

Årets resultat for hovedkonto 17.46.73. *Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen* viser et underskud på 2,9 mio. kr. vedrørende underkonto 10. *It-understøtning*. Årets resultat skyldes dels forskydninger i budgettet for it-moderniseringsprojektet mellem bevillingsfinansierede omkostninger og udviklingsomkostninger finansieret af lånerammen. I 2023 er en større del af projektudgifterne afholdt som bevillingsfinansierede omkostninger til tekniske foranalyser mv., mens udviklingsomkostningerne i 2023 har været lavere end oprindeligt budgetteret, idet en række udviklingsopgaver er rykket til 2024. Hovedparten af projektets bevillingsfinansierede udgifter er således afholdt i 2023, mens anlægsførte udviklingsomkostninger vil være dominerende i 2024. Budget for it-moderniseringen blev re-estimeret og opdateret i efteråret 2023, og det samlede budget for projektet er uændret.

Endelig har en opskalering og ændret organisering af styrelsens udviklingsorganisation som følge af moderniseringsprojektet medført højere omkostninger end budgetteret til tværgående koordinering og projektledelse mv.

Bevillingen til EESSI på 17.46.73.20. *Electronic Exchange of Social Security Information* anvendes til drift, vedligeholdelse og udvikling af et nationalt knudepunkt og et sagsbehandlingssystem, der gør det muligt at afsende og modtage data mellem EU/EØS-lande. EESSI er et EU-projekt med det formål at koordinere og ensarte udvekslingen af data mellem sociale sikringsinstitutioner i EU/EØS-lande. Hovedfokus i 2023 har været at udvikle infrastrukturen, der skal gøre det muligt at tilknytte EU-projekter og leverancer.

Omkostningerne til EESSI udgjorde 14,0 mio. kr. i 2023, hvilket svarede til året bevilling.

Virksomhedens it-omkostninger er yderligere specificeret i bilag 4.7.

Tabel 7.b: Resultatdisponering for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Mio. kr.	2023
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-2,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Merforbruget på 2,9 mio. kr. i 2023 er finansieret af overført overskud fra tidligere år.

3.3.(b). Balance

Balance for virksomheden 'Tværgående It-understøtning i beskæftigelsesindsatsen' ultimo 2023 fremgår af tabel 8.c og 8.d nedenfor.

Tabel 8.c: Balance for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen, aktiver

Note	Aktiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	77,2	68,1
	Udviklingsprojekter under opførelse	25,8	34,6
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	102,9	102,7
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	-	-
	Transportmateriel	-	-
	Inventar og IT-udstyr	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	-	-
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivninger	1,7	1,7
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,7	1,7
	Anlægsaktiver i alt	104,6	104,4
	Omsætningsaktiver		
2	Tilgodehavender	8,9	6,8
	Periodeafgrænsningsposter	1,6	1,3
	Omsætningsaktiver (ekskl. likvide beholdninger)	10,5	8,2
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	59,1	75,2

Note	Aktiver (i mio. kr.)	2022	2023
	FF7 Finansieringskonto	15,2	4,3
	Andre likvider	-	-
	Likvide beholdninger i alt	74,3	79,5
	Omsætningsaktiver i alt	84,9	87,7
	Aktiver i alt	189,5	192,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Noter:

1) Immaterielle anlægsaktiver er specificeret i afsnit 4.1 (b), tabel 13.2.b.

2) I opgørelsen af balancen for 2022 er mellemregninger med styrelsens bogføringskreds 24200 omklassificeret til kortfristet gæld. Omklassificeringen er ikke bogført i regnskabet, men alene korrigeret i årsrapporten. De bogførte aktiver og passiver udgør 185,4/-185,4 mio. kr. ultimo 2022.

Tabel 8.d: Balance for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen, passiver

Note	Passiver (i mio. kr.)	2022	2023
	Egenkapital		
	Reguleret egenkapital	-1,7	-1,7
	Bortfald	-	-0,1
	Overført overskud	-51,5	-48,5
	Egenkapital i alt	-53,2	-50,3
	Hensatte forpligtelser	-	-
	Langfristede gældsposter		
	FF4 langfristet gæld	-102,0	-99,6
	Anden langfristet gæld	-	-
	Langfristede gældsposter i alt	-102,0	-99,6
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenester	-29,8	-40,1
2	Anden kortfristet gæld	-4,4	-0,5
	Skyldige feriepenge	-	-
	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-1,5
	Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Kortfristet gæld i alt	-34,3	-42,1
	Gæld i alt	-136,3	-141,7
	Passiver i alt	-189,5	-192,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

Noter:

2) I opgørelsen af balancen for 2022 er mellemregninger med styrelsens bogføringskreds 24200 omklassificeret til kortfristet gæld. Omklassificeringen er ikke bogført i regnskabet, men alene korrigeret i årsrapporten. De bogførte aktiver og passiver udgør 185,4/-185,4 mio. kr. ultimo 2022.

3.4.(b). Egenkapitalforklaring

Årets resultat for 2023 er et underskud på 2,9 mio. kr., som er finansieret ved træk på overført overskud fra tidligere år. Derudover er et beløb på 0,1 mio. kr. bortfaldet ved bevillingsafregningen for 2023. Bortfaldet vedrører mindreforbrug på en bevilling, som styrelsen fik ved akt. 288 af 17. juni 2021 til it-tilpasninger som følge af et forsøg med en forlænget periode med virksomhedspraktik for langtidsledige seniorer.

Det akkumulerede overførte overskud for virksomheden 'Tværgående It-understøtning i beskæftigelsesindsatsen' udgør herefter 48,5 mio. kr., jf. tabel 9.

Tabel 9.b: Egenkapitalforklaring for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

(Mio. kr.)	2022	2023
Egenkapital primo R-året	-38,5	-53,2
Reguleret egenkapital primo	-1,7	-1,7
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-1,7	-1,7
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-36,8	-51,5
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ Ændringer overført overskud ifm. kontoændringer	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	-	0,1
+ Overført fra årets resultat	-14,7	2,9
- Bortfald af årets resultat	-	-
- Udbytte til staten	-	-
Overført overskud ultimo	-51,5	-48,5
Egenkapital ultimo	-53,2	-50,2
Egenkapital ultimo, jf. balancen (tabel 8)	-53,2	-50,3

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Anm.: Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

3.5.(b). Likviditet og låneramme

Udnyttelsesgraden for lånerammen er på 42,9 pct. ultimo 2023, hvilket er på niveau med 2022.

Tabel 10.b: Udnyttelse af låneramme for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Mio. kr.	2023
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver ultimo året	102,7
Låneramme	239,3
Udnyttelsesgrad, pct.	42,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Saldiene på FF4- og FF5-kontiene pr. 31. december 2023 reguleres i 1. kvartal 2024 i overensstemmelse med Statens Administrations retningslinjer. Likviditetsflytningen vedr. FF4-kontoen er foretaget den 31. januar 2024, mens saldoen på FF5-kontoen vil blive reguleret inden udgangen af 1. kvartal 2024, jf. Statens Administrations retningslinjer.

3.6.(b). Opfølgning på lønsumsloft

Der er ikke lønsumsbevilling knyttet til virksomheden Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen.

3.7.(b). Bevillingsregnskabet

Tabel 12.c: Bevillingsregnskab for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Hovedkonto Navn	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift; bevillingstype 12 Drift					
17.46.73. Tværgående It-understøtning i beskæftigelsesindsatsen	Udg.	181,6	184,7	-3,1	-48,5
	Indt.	-1,6	-1,8	0,2	

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Årets resultat viser et merforbrug på 2,9 mio. kr., der vedrører underkonto 17.46.73.10. *It-understøtning*. For underkonto 17.46.73.20. *Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI)* er der balance mellem bevilling og regnskab for 2023. For uddybende afvigelsesforklaringer henvises til afsnit 3.2.

4. Bilag

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1. Noter til balancen for Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Tabel 13.a.: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhv. koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris primo	261,6	-	261,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	4,6	-	4,6
Afgang	-1,7	-	-1,7
Kostpris pr. 31.12.2023	264,6	-	264,6
Akkumulerede afskrivninger	-253,2	-	-253,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-253,2	-	-253,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	11,4	-	11,4
Årets afskrivninger	-2,4	-	-2,4
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger ¹⁾	-2,4	-	-2,4

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1.1.2023	4,6
Tilgang	1,2
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-4,6
Kostpris pr. 31.12.2023	1,1

Kilde: States Koncern System (SKS).

Note 1) Årets af- og nedskrivninger er her opgjort som årets bevægelser på kt. 5013 og 5015 vedrørende akkumulerede af- og nedskrivninger for færdiggjorte anlæg. Bevægelserne på disse konti omfatter også en regulering af anskaffelsværdier for fuldt afskrevne anlæg, som ikke længere er i drift. Bevægelserne stemmer derfor ikke med opgørelsen af afskrivninger og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Tabel 14.a.: Note 2. Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris primo	-	-	0,8	3,1	3,9
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-0,0	-0,0
Kostpris pr. 31.12.2023	-	-	0,8	3,1	3,8
Akkumulerede afskrivninger	-	-	-0,8	-3,1	-3,8
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-	-	-0,8	-3,1	-3,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	-	-	0,0	-	0,0
Årets afskrivninger	-	-	-0,0	0,0	-0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-	-0,0	0,0	-0,0

Mio. kr.	I gangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1.2023	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-
Kostpris pr. 31.12.2023	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS) .

4.1.2. Noter til balancen for Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Tabel 13.b: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver, Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhv. koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris primo	314,6	-	314,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	20,8	-	20,8
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2023	335,4	-	335,4
Akkumulerede afskrivninger	-267,3	-	-267,3
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2023	-267,3	-	-267,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2023	68,1	-	68,1
Årets afskrivninger	-29,9	-	-29,9
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-29,9	-	-29,9

Mio. kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1.1.2023	25,8
Tilgang	28,6
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-19,8
Kostpris pr. 31.12.2023	34,6

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Tabel 14.b: Note 2. Materielle anlægsaktiver, Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Virksomheden har ikke materielle anlægsaktiver.

4.2. Noter til indtægtsdækket virksomhed

4.2.1. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

Den indtægtsdækkede virksomhed består af levering af særlige dataudtræk mod betaling til private og offentlige kunder med henblik på at understøtte den generelle vidensopbygning på beskæftigelsesområdet.

Tabel 15.a: Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Mio. kr.	2023
Institutionens direkte omkostninger i alt	0,4
Institutionens indirekte omkostninger i alt	-
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	0,4
Indtægter i alt	-0,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Tabel 16.a: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Mio. kr.	Ult. 2020	Ult. 2021	Ult. 2022	Ult. 2023
Udgifter	0,1	0,8	0,4	0,4
Indtægter	-0,2	-0,7	-0,4	-0,4
Årets resultat	0,1	-0,1	0,0	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Resultat for indtægtsdækket virksomhed er i balance for 2023.

4.2.2. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Indtægtsdækket virksomhed under 'Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen' vedrører aktiviteter, der ligger i naturlig forlængelse af styrelsens ordinære aktiviteter vedrørende Electronic Exchange of Social Security Information (EESSI). Aktiviteterne omfatter drifts- og supportydelser, udvikling mv., som styrelsen kan levere til danske myndigheder i forbindelse med deres tilkobling til det nationale EESSI-knudepunkt og sagsbehandlingssystem.

Tabel 15.b: Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Mio. kr.	2023
Institutionens direkte omkostninger i alt	1,2
Institutionens indirekte omkostninger i alt	-
Øvrige indregnede omkostninger	-
Sum	1,2
Indtægter i alt	-1,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Styrelsen har i 2023 udført indtægtsdækket virksomhed for 1,2 mio. kr., svarende til de opgjorte omkostninger, da ydelserne faktureres til kostpris.

Tabel 16.b: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Mio. kr.	Ult. 2020	Ult. 2021	Ult. 2022	Ult. 2023
Drifts- og supportydelser, udvikling mv. vedr. danske myndigheders tilkobling til det nationale EESSI-knudepunkt og sagsbehandlingssystem	-	-	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

4.3. Fællesstatslige ydelser

Styrelsen leverer ikke ydelser, der sælges som fællesstatslige løsninger.

4.4. Noter til gebyrfinansieret virksomhed

Styrelsen har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

4.5. Tilskudsfinansierede aktiviteter

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering har i 2023 udført tilskudsfinansierede aktiviteter for i alt ca. 1,5 mio. kr.

De tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører aktiviteter vedr. analyse af handicap og beskæftigelse. Resultatet for 2023 på de tilskudsfinansierede aktiviteter går i nul, da udgifterne til projektet dækkes af forventet tilskud fra Forskningspuljen.

Tabel 20: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, kr.

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Analyse af handicap og beskæftigelse	-	-1,5	1,5	-	-
I alt	-	-1,5	1,5	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat.

4.6. Forelagte investeringer

Styrelsen gennemfører en modernisering af it-porteføljen over perioden 2022-2025. Moderniseringen er igangsat ved godkendelse af akt. 242 af 21. april 2022 på baggrund af en risikovurdering af

it-projektet i Statens It-råd. Styrelsen har ved akt. 83 af 14. december 2023 orienteret Finansudvalget om status og fremdrift i projektet.

Formålet med moderniseringen af styrelsens it-portefølje er at fremtidssikre systemunderstøttelsen af beskæftigelsesindsatsen ved en ny, fælles drifts- og dataplatform, samt at modernisere, migrere og idriftsætte systemerne på den nye platform. Moderniseringen har derudover som formål at konsolidere det økonomiske fundament for it-porteføljen ved at udfase brugen af end-of-life teknologier og opgradere systemer med teknisk gæld (legacy systemer).

Udgifterne til styrelsens it-moderniseringsprojekt er i 2023 anvendt til at modernisere Det Fælles Datagrundlag, opsætte ny IT-plattform hos Statens IT og idriftsætte et lille system på denne, samt påbegynde udviklingen på flere webløsninger herunder Jobnet.

I 2023 har de samlede afholdte udgifter været på 51,9 mio. kr., fordelt på 30,2 mio. kr. i bevillingsfinansierede projekt- og driftsudgifter samt 21,7 mio. kr. i anlægsudgifter finansieret af lånerammen.

Afholdte udgifter indeholder alle udgifter til IT-moderniseringsprojektet, inklusive driftsudgifter til etablering og drift/forvaltning af en ny it-plattform. Udgifter til it-plattformen indeholder både drift- og udviklingsomkostninger, hvilket resulterer i, at den mest retvisende opgørelse for IT-moderniseringen er en samlet opgørelse af udviklings- og driftsomkostninger.

De godkendte totaludgifter indeholder projektudgifter jf. aktstykke om status for STAR it-moderniseringsprojekt samt merudgifter til dobbeltdrift ifm. etableringen og overgangen til en ny it-plattform.

Tabel 21. Igangværende it-udviklingsprojekt forelagt Finansudvalget

Igangværende projekt	Senest forelagt	Projektstart	Forventet afslutning	Afholdte udgifter i alt (mio. kr., løbende priser)	Afholdte udgifter 2023 (mio. kr.)	Godkendt totaludgift (mio. kr., 2023-pl)
Systemmodernisering af tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen	December 2023	2022	December 2025	71,5	51,9	Projektudgifter: 152,5 Etabl./drift af IT-plattform: 30,4

Kilde: Navision Stat, intern tidregistrering i mTime og egne beregninger.

Anm.: Afholdte udgifter er opgjort som summen af driftsførte omkostninger og anlægsførte udviklingsomkostninger, inkl. internt medgåede lønudgifter.

4.7. It-omkostninger

▪ Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering

It-omkostninger i styrelsen omfatter dels drift, vedligeholdelse og udvikling af styrelsens interne

sagsbehandlings- og støttesystemer, herunder bl.a. ESDH-systemer og systemer til pulje- og tilskudsadministration. Derudover varetager styrelsen drift, vedligeholdelse og udvikling af bl.a. Jobindsats.dk og Det Statistiske Datavarehus (DSDW).

Tabel 23.a: It-omkostninger, Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (mio. kr.)

Sammensætning	2023
Interne personaleomkostninger til it	26,1
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens It	10,0
It-systemdrift	9,4
It-vedligehold	11,6
It-udviklingsomkostninger	2,6
Udgifter til it-varer til forbrug	0,4
I alt	60,1

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat.

Anm.:

- Afvigelser i sammentælling skyldes afrundinger.
- Internt statsligt køb af it er opgjort på baggrund af udgiftsregistreringer på interne regnskabsdimensioner.

4.7.1. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen

Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering varetager drift, vedligeholdelse og udvikling af en række it-systemer, som kommuner, jobcentre og a-kasser anvender i deres administration af beskæftigelsesindsatsen. Systemerne omfatter bl.a. Jobnet, Det Fælles Datagrundlag (DFDG), VI-TAS mv. samt det fælleseuropæiske it-system EESSI.

Tabel 23.b: It-omkostninger, Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen (mio. kr.)

Sammensætning	2023
Interne personaleomkostninger til it	-
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens It	19,7
It-systemdrift	42,5
It-vedligehold	54,3
It-udviklingsomkostninger	30,7
Udgifter til it-varer til forbrug	-
I alt	147,2

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat.

Anm.:

- Afvigelser i sammentælling skyldes afrundinger.

- Virksomheden har ikke lønsumsbevilling. Interne personaleomkostninger indgår i ressourceforbruget under Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering.
- Internt statsligt køb af it er opgjort på baggrund af udgiftsregistreringer på interne regnskabsdimensioner.

4.8. Supplerende bilag

Tabel 24: § 17.41.01. Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering (mio. kr.)

Resultatopgørelse 17.41.01.	10.	60.	90.	97.	I alt
Ordinære driftsindtægter	-313,3	-25,9	-0,4	-1,7	-341,3
- Heraf indtægtsført bevilling	-312,0	-25,9	-	-	-337,9
- Heraf eksterne indtægter	-	-	-0,4	-	-0,4
- Heraf øvrige indtægter	-1,3	-	-	-1,7	-3,0
Ordinære driftsomkostninger	320,1	28,6	0,4	1,7	350,8
- Heraf husleje	17,8	-	-	-	17,8
- Heraf løn	224,1	19,6	0,4	-	244,1
- Heraf afskrivninger	4,1	-	-	-	4,1
- Heraf øvrige omkostninger	64,4	0,4	-	0,2	65,0
- Heraf internt køb af varer og tj.	9,8	8,6	-	1,5	19,9
Resultat af ordinære drift	6,8	2,7	-	-	9,6
Andre driftsposter					
Andre driftsindtægter	-8,8	-	-	-	-8,8
Andre driftsomkostninger	-	-	-	-	
Resultat før finansielle poster	-2,0	2,7	-	-	0,8
Finansielle indtægter	-	-	-	-	
Finansielle omkostninger	0,7	-	-	-	0,7
Resultat før ekstraordinære poster	-1,3	2,7	-	-	1,5
Finansielle indtægter	-	-	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	-	-	
Året resultat	-1,3	2,7	-	-	1,5
Personaleoplysninger					
Årsværk i kr.	625.044	662.520			643.752
Lønomsloft andel	0,7	0,8	1,1		0,7
Lønsumsloft (inkl. lønsumsopsparring)	431,9	29	0,6		461,5
Lønsum udenfor lønsumsloft	-	-	-		-
Lønforbrug	224,1	19,6	0,4		244,1

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

Tabel 25: § 17.46.73. Tværgående it-understøtning i beskæftigelsesindsatsen (mio. kr.)

Resultatopgørelse 17.46.73	10.	20.	90.	I alt
Ordinære driftsindtægter	-166,0	-14,6	-1,2	-181,8
- Heraf indtægtsført bevilling	-166,0	-14,0	-	-180,0
- Heraf eksterne indtægter	-	-	-1,2	-1,2
- Heraf øvrige indtægter	-	-0,6	-	-0,6
Ordinære driftsomkostninger				
- Heraf husleje				
- Heraf løn				
- Heraf afskrivninger	29,5	0,4	-	29,9
- Heraf øvrige omkostninger	116,7	12,4	1,0	130,1
- Heraf internt køb af varer og tj.	17,6	1,8	0,2	19,7
Resultat af ordinære drift	-2,1	0,0	-	-2,2
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter				
Andre driftsomkostninger				
Resultat før finansielle poster	-2,1	0,0	-	-2,2
Finansielle indtægter	0,0	-	-	0,0
Finansielle omkostninger	5,0	-	-	5,0
Resultat før ekstraordinære poster	2,8	0,0	-	2,9
Året resultat	2,8	0,0	-	2,9

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

4.9. Regnskabsmæssige forklaringer vedr. tilskudsordninger mv.

De regnskabsmæssige forklaringer for styrelsens tilskudsbevillinger og øvrige administrerede ordninger er baseret på regnskabsoplysninger fra statsregnskabet for 2023.

17.31.03. Gebyrer for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere

Kontoen vedrører gebyrer i forbindelse med inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere for 1. og 2. ledighedsdag (G-dage). Kontoen er på FL23 budgetteret med en indtægtsbevilling på 0,2 mio. kr. og en udgiftsbevilling på 0,2 mio. kr.

Regnskabet for 2023 viser en indtægt på ca. 13.000 kr., svarende til en mindreindtægt på ca. 187.000 kr. Der er ikke afholdt udgifter på kontoen i 2023. Mindreforbruget skyldes, at der i 2023 kun har været et meget begrænset antal sager.

Tabel 26: Gebyrer for inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.31.03.10. Gebyrer ifm. inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere	Udgifter	0,2	-	0,2	-	-
17.31.03.10. Gebyrer ifm. inddrivelse af dagpengegodtgørelse hos arbejdsgivere	Indtægter	-0,2	0,0	-0,2	-	-
I alt		-	0,0	0,0	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS).

17.31.08. Styrket kontrol med sociale ydelser til EU/EØS-borgere (Reservationsbev.)

Af kontoen afholdes udgifter til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark for varetagelsen af opgaver vedrørende styrket kontrol i forhold til EU/EØS-borgere og udbetaling af sociale ydelser i udlandet.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 6,4 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 5,5 mio. kr.

På hovedkontoen blev der videreført en beholdning fra 2022 på 7,6 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 8,5 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelt yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 27: 17.31.08. Styrket kontrol med sociale ydelser på udlandsområdet i Den Fælles Dataenhed i Udbetaling Danmark

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.31.08.10 Styrket kontrol med sociale ydelser	Udgifter	1,0	0,9	0,1	7,3	7,4
17.31.08.20 Styrket udlandskontrol vedrørende tidlig pensen	Udgifter	5,4	4,6	0,8	0,3	1,1
I alt		6,4	5,5	0,9	7,6	8,5

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.41.12. Beskæftigelsesrettede aktiviteter (Reservationsbev.)

Der er i 2023 afsat en bevilling til en central pulje med henblik på at gennemføre en særlig beskæftigelsesrettet indsats. Puljen er afsat i henhold til lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, og udmøntes efter indstilling fra beskæftigelsesrådet.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 3,5 mio. kr. Af bevillingen var der afsat 3,3 mio. kr. til en ansøgningspulje i 2023. På baggrund af ansøgningspuljen, er der realiseret et forbrug på 2,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes færre ansøgninger end forventet. Endvidere har der været et tilbageløb på 0,1 mio. kr. på baggrund af afsluttede sager fra tidligere år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 2,7 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 4,1 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelt yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 28: 17.41.12. Beskæftigelsesrettede aktiviteter

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.41.12.20 Central pulje til en særlig besk.indsats (BER)	Udgifter	3,5	2,1	1,4	2,7	4,1
I alt		3,5	2,1	1,4	2,7	4,1

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.41.32. Anvendelse af oplysninger fra e-Indkomstregister (Reservationsbev.)

Af bevillingen kan afholdes udgifter til etablering, udbud, drift og vedligeholdelse af nye systemløsninger samt tilpasning af eksisterende systemer med henblik på at kunne modtage og anvende indkomstoplysninger til sagsbehandling og tilsyn.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 1,5 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er således et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som primært skyldes en nedjustering af budgettet som følge af konsulentbesparelserne i staten.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 8,0 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på 9,0 mio. kr., Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelt yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 29: 17.41.32. Anvendelse af oplysninger fra e-Indkomstregister

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.41.32.10 Anvendelse af oplysninger fra e-indkomstregistret	Udgifter	1,5	0,5	1,0	8,0	9,0
I alt		1,5	0,5	1,0	8,0	9,0

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.14. Indsats ved større afskedigelser (Reservationsbev.)

På kontoen er der afsat bevillinger til indsats i forbindelse med større afskedigelser.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 6,0 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 16,3 mio. kr.

Der er således et merforbrug på i alt 10,3 mio. kr., der er finansieret via træk på puljens opsparing. Merforbruget skyldes flere større varslingsager på puljen end forventet.

Da en del af midlerne i 2020 og 2021 er afsat som led i håndtering af covid-19 initiativerne, skal en andel af mindreforbruget for disse år bortfalde. På den baggrund bortfalder 34,4 mio. kr. af den uforbrugte ekstraordinære covid-19 bevilling på §17.46.14.10 Indsats ved større afskedigelser ved bevillingsafregningen for 2023. Hermed er der foretaget endelig regnskabsmæssig afslutning af alle covid-19-relaterede varslingsager, og opsparing, der stammer fra bevillinger afsat som led i covid-19, er bortfaldet.

På §17.46.14.20. optages alene tilbageløb fra tilsagn om tilskud afgivet før 1. januar 2020, mens bevillingen på finansloven er flyttet til § 17.46.14.10. Indsats ved større afskedigelser. Da der er foretaget endelig regnskabsmæssig afslutning af alle sager under den supplerende varslingsindsats, flyttes opsparing på underkonto 20 til underkonto 10 ved bevillingsafregning for 2023.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på i alt 91,9 mio. kr., der sammen med merforbrug, bortfald samt flytning af opsparing medfører en akkumuleret videreført beholdning på kontoen på 47,1 mio. kr. Beholdningen videreføres efter sædvanlig praksis til 2024 med henblik på finansiering af eventuelt yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 30: 17.46.14. Indsats ved større afskedigelser

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.14.10 Indsats ved større afskedigelser	Udgifter	6,0	16,4	-10,4	67,8	47,1
17.46.14.20 Supplerende varslingsindsats	Udgifter	-	-	-	24,1	-
17.46.14.30 Særlig varslingspulje til mindre virksomheder i kriseramte brancher	Udgifter	-	-0,07	0,07	0,07	-
I alt		6,0	16,3	-10,3	91,9	47,1

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.30. Styrket indsats for ledige ordblinde og læse- og skrivesvage (Reservationsbev.)

Af kontoen kan afholdes udgifter til en styrket indsats for ledige, der mangler basale kvalifikationer.

Der er ikke afsat bevilling i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et nettoforbrug på -11,0 mio. kr., der skyldes realiserede tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år.

På § 17.46.30.30. er der et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som bortfalder i forbindelse med bevillingsafregning for 2023, da formålet med puljen er opfyldt.

På § 17.46.30.40 er der videreført en beholdning fra 2022 på 0,7 mio. kr., som sammen med mindreforbruget i 2023 medfører en akkumuleret videreførsel på 11,7 mio. kr., som videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 31: 17.46.30. Styrket indsats for ledige ordblinde og læse- og skrivesvage

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.30.20. Pulje til læse-, skrive- og regneambassadører i jobcentre	Udgifter	-	-	-	3,6	3,6
17.46.30.30. Pulje til styrkelse af basale færdigheder	Udgifter	-	-1,5	1,5	-	-
17.46.30.40. Indsats for ordblinde og læseskrivesvage	Udgifter	-	-11,0	11,0	0,7	11,7
I alt			-12,5	12,5	4,4	15,3

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.41. Uddannelsesløft (Reservationsbev.)

Af kontoen kan afholdes udgifter til en målrettet uddannelsesindsats for dagpengemodtagere.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 151,9 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et nettoforbrug på 87,3 mio. kr.

Hovedkontoen har samlet udmøntet 185,0 mio. kr., hvoraf 37 mio. kr. vedrører genudmelding af tilbageløb fra tidligere år på underkonto 10 og 20. Der er realiseret tilbageløb på samlet 94,8 mio. kr., hvoraf 60,7 mio. kr. vedrører underkonto 20. Der er således et samlet mindreforbrug på 64,6 mio. kr. Hele 2023-bevillingen er udmøntet. Det realiserede mindreforbrug skyldes således udelukkende tilbageløb fra tidligere års bevillinger. Det betydelige mindreforbrug kan tilskrives, et større tilbageløb i forbindelse med endelig regnskabsafslutning af tilsagn afgivet i 2022. Det bemærkes, at på finansloven for 2023, er bevillingen på §17.46.41.20 Pulje til uddannelsesløft, hvor der gennem flere år har været et stort tilbageløb, reduceret med 100,9 mio. kr. i 2023 og tilsvarende beløb i efterfølgende år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 146,6 mio. kr., der sammen med mindreforbruget i 2023 medfører en akkumuleret videreført beholdning på kontoen på 211,1 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 32: 17.46.41. Uddannelsesløft

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem be- villing og regnskab	Akkumuleret vi- dereførsel ultimo 2022	Akkumuleret vi- dereførsel ultimo 2023
17.46.41.10 Regional Ud- dannelsespulje	Udgifter	126,0	110,1	15,9	7,3	23,2
17.46.41.20 Pulje til ud- dannelsesløft	Udgifter	25,9	-20,6	46,5	135,8	182,3
17.46.41.75 Pulje til ud- dannelsesambassadører	Udgifter	-	-2,2	2,2	3,4	5,6
I alt		151,9	87,3	64,6	146,6	211,1

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.46.42. Kompetenceudvikling og effektevaluering af beskæftigelsesindsatsen (Reservationsbevilling)

Der er ikke afsat bevilling i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et nettoforbrug på -0,1 mio. kr. Der er således et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., der skyldes realiseret tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 33,8 mio. kr., der sammen med mindreforbruget i 2023 medfører en akkumuleret videreført beholdning på kontoen på 33,8 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2023 med henblik på eventuel genanvendelse, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 33: 17.46.42. Kompetenceudvikling og effektevaluering af beskæftigelsesindsatsen

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem be- villing og	Akkumuleret vi- dereførsel ultimo 2022	Akkumuleret vi- dereførsel ultimo 2023
--------------------------	--	---------------------------	----------	---------------------------------------	--	--

regnskab						
§ 17.46.42.10. Pulje til kompetenceudvikling for jobkonsulenter	Udgifter	-	-0,1	0,1	33,7	33,8
I alt		-	-0,1	0,1	33,7	33,8

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.43. Styrket indsats for ledige (*Reservationsbev.*)

Af kontoen kan afholdes udgifter til en målrettet indsats for dagpengemodtagere.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 26,7 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 24,0 mio. kr.

Der er således et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., som primært skyldes et realiseret tilbageløb fra til-sagn afgivet tidligere år.

I forbindelse med bevillingsafregning for 2023 er der foretaget bortfald på § 17.46.43.40 på 19,3 mio. kr. da puljens formål er opfyldt.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 22,0 mio. kr., der sammen med bortfald og mindreforbrug i 2023 medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 5,5 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 34: 17.46.43. Styrket indsats for ledige

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.43.10 Pulje til ledige med særlige udfordringer	Udgifter	8,3	8,2	0,1	-	0,1
17.46.43.30 Pulje til særlig indsats til ledige over 50 år	Udgifter	18,4	15,8	2,6	2,8	5,4
17.46.43.40 Pulje til kurser der overstiger 6 ugers jobrettet uddannelse	Udgifter	-	-	-	19,3	-
I alt		26,7	24,0	2,7	22,0	5,5

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.46.44. Opkvalificering inden for mangelområder (Reservationsbev.)

Der har på kontoen været afsat bevilling til en række initiativer målrettet indsats til opkvalificering inden for mangelområder samt udvikling af jobrettede kurser på it-området. Der er ingen bevilling eller regnskab på kontoen i 2023. I forbindelse med bevillingsafregning for 2023 er der foretaget bortfald på 22,8 mio. kr., da puljens formål er opfyldt.

Tabel 35: 17.46.44. Opkvalificering inden for mangelområder

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
§ 17.46.44.10. Pulje til opkvalificering inden for mangelområder	Udgifter	-	-	-	22,8	-
I alt						

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.45. Opkvalificeringsinitiativer (Reservationsbev.)

Der er på kontoen afsat bevilling til opkvalificeringsinitiativer.

Bevilling for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 13,2 mio. kr. §17.46.45.50 er forhøjet med 10,0 mio. kr. som følge af lov nr. 605 af 31. maj 2023 om genindførelse af ret til uddannelse for personer, der har arbejdet i minkerhvervet eller følgeerhverv.

For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på -3,3 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug på 16,5 mio. kr., som skyldes tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år. Tilbageløbet er realiseret på § 17.46.45.50. Pulje til uddannelse til personer, der har arbejdet i minkerhvervet. En del af bevillingen er afsat som led i covid-19, hvorfor eventuelt mindreforbrug skal bortfalde, når alle sager er regnskabsafsluttet.

I forbindelse med bevillingsafregning for 2023 er der foretaget bortfald på §17.46.45.10. på 20,8 mio. kr., da puljens formål er opfyldt.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 39,8 mio. kr., der sammen med mindreforbruget samt bortfaldet medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 35,5 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024. Da opsparingen på §17.46.45.50. er genereret af covid-19 bevilling skal den bortfalde ved bevillingsafregning 2024, såfremt samtlige aktive sager er afsluttet.

Tabel 36: 17.46.45. Opkvalificeringsinitiativer

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.45.10 Opkvalificeringsinitiativer	Udgifter	-	0,0	0,0	20,8	-
17.46.45.40 Styrket rekruttering til Femernforbindelsen	Udgifter	3,2	3,1	0,1	-	0,1

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.45.50 Pulje til uddannelse til personer, der har arbejdet i mink-erhvervet eller følgeerhverv	Udgifter	10,0	-6,4	16,4	19,0	35,4
I alt		13,2	-3,3	16,5	39,8	35,5

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.46. Opkvalificering inden for mangelområder (Reservationsbev.)

Der har på kontoen været afsat bevilling i tidligere finansår til en række initiativer målrettet indsats til opkvalificering inden for mangelområder.

Der er ingen bevilling på kontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på -10,2 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug på 10,2 mio. kr., som skyldes et større tilbageløb fra tilsagn afgivet tidligere år.

I forbindelse med bevillingsafregning for 2023 er der foretaget bortfald på 8,8 mio. kr. på §17.46.46.20. da puljens formål er opfyldt.

Mindreforbruget samt bortfaldet på § 17.46.46.10. medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 1,4 mio. kr. Beholdningen videreføres til finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 37: 17.46.46. Opkvalificering inden for mangelområder

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
§ 17.46.46.10. Styrket opkvalificering af ledige	Udgifter	-	-1,4	1,4	-	1,4
§ 17.46.46.20. Certifikater til ledige flyveledere og piloter	Udgifter	-	- 8,8	8,8	-	-
I alt		-	- 10,2	10,2	-	1,4

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.47. Afhjælpning af mangel på arbejdskraft

Af kontoen kan afholdes udgifter til initiativer vedrørende afhjælpning af mangel på arbejdskraft.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 19,7 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 18,9 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på hovedkontoen.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 1,1 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 1,9 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 38: 17.46.47. Afhjælpning af mangel på arbejdskraft

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023	
17.46.47.10	Styrket fokus på jobformidling i kommuner og a-kasser	Udgifter	15,6	14,9	0,7	1,0	1,7
17.46.47.20	Jobbrettede aktiviteter for kommende dømtender	Udgifter	4,1	3,9	0,2	0,1	0,2
I alt			19,7	18,9	0,8	1,1	1,9

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.64. Kontanthjælpsmodtagere mv. på langvarig offentlig forsørgelse (Reservationbev.)

Der er på kontoen afsat bevilling til initiativer, der skal hjælpe borgere, der har været længerevarende i kontanthjælpsystemet, i job eller uddannelse.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på -2,8 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på hovedkontoen, som skyldes et tilbageløb fra tilsagn afgivet tidligere år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 3,0 mio. kr., der sammen med mindreforbruget i 2023 medfører en akkumuleret videreført beholdning på 5,9 mio. kr. Beholdningen videreføres til finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 39: 17.46.64. Kontanthjælpsmodtagere mv. på langvarig offentlig forsørgelse

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023	
17.46.64.20	Investering i udsatte og syge borgere på kanten af arbejdsmarkedet	Udgifter	-	-0,5	0,5	2,9	3,5
17.46.64.30	Afklaring af aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere	Udgifter	-	-2,3	2,3	0,1	2,4
I alt			-	-2,8	2,8	3,0	5,9

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.65. Flere borgere i udkanten af arbejdsmarkedet i job eller uddannelse (Reservationsbev.)

Der er på kontoen afsat bevilling til en række initiativer målrettet en ekstraordinær indsats for borgere i udkanten af arbejdsmarkedet, der kan hjælpe borgerne tættere på job eller uddannelse.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet afholdte nettoudgifter på -0,7 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som skyldes et tilbageløb fra tilsagn afgivet tidligere år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 20,6 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 21,3 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 40: 17.46.65. Flere borgere i udkanten af arbejdsmarkedet i job eller uddannelse

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.65.30 Brobyggningsforløb til udsatte unge	Udgifter	-	-	-	5,6	5,6
17.46.65.40 Bedre ressourceforløb	Udgifter	-	- 0,7	0,7	14,9	15,6
I alt		-	- 0,7	0,7	20,6	21,3

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.46.66. Udvikling af indsatsen for sygemeldte (Reservationsbev.)

Der er på kontoen afsat bevilling til udvikling af indsatsen for sygemeldte.

§ 17.46.66.10. blev reduceret med 16,2 mio. kr. som følge af akt. 172 af 29. september 2023 om finansiering af udvidelse af indsatsen for udsatte unge med psykiske lidelser i kontanthjælpssystemet. På den baggrund udgjorde årets justerede bevilling for hovedkontoen 0,5 mio. kr.

For kontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et nettoforbrug på 0,0 mio. kr. hvilket skyldes en udgift på 0,4 mio. kr. og et tilbageløb på 0,4 mio. kr. Hermed er der et mindreforbrug kontoen på 0,5 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 2,0 mio. kr., der sammen med mindreforbruget i 2023 medfører en akkumuleret videreført beholdning på 2,5 mio. kr. Beholdningen videreføres til finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 41: 17.46.66. Udviklingen af indsatsen for sygemeldte

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.66.10 Udvikling af indsatsen for sygemeldte	Udgifter	0,5	0,0	0,5	2,0	2,5
I alt		0,5	0,0	0,5	2,0	2,5

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.46.70. Tværgående aktiviteter mellem stat, kommuner og andre aktører (Reservationsbev.)

Af bevillingen kan afholdes udgifter til at styrke og forlænge en trainee-ordning i Fagbevægelsens Hovedorganisation (FH) og Akademikerne (AC), så flere dimittender under coronakrisen kunne få en hurtig indsats målrettet job.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et mindreforbrug på 11,4 mio. kr., der skyldes tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år.

I forbindelse med bevillingsafregning er der foretaget bortfald af akkumuleret opsparing fra tidligere år på 7,1 mio. kr., da bevillingen var covid-19-midler.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 7,1 mio. kr., der sammen med mindreforbruget i 2023 og bortfaldet medfører en akkumuleret videreført beholdning på kontoen på 11,4 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024, da der fortsat er aktive sager på puljen.

Tabel 42: 17.46.70. Tværgående aktiviteter mellem stat, kommuner og andre aktører

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.46.70.55 Indsats for flere trainee-forløb	Udgifter	-	-11,4	11,4	7,1	11,4
I alt		-	-11,4	11,4	7,1	11,4

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.49.20. Særlige indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (Reservationsbev.)

Af kontoen kan afholdes udgifter til initiativer for grupper på arbejdsmarkedet, der har brug for en ekstra indsats, hvis de skal opnå eller bevare et job.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 4,9 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 0,8 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Årsagen skyldes mindre aktivitet end forventet på puljen.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 17,1 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 21,2 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af eventuelt yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 43: 17.49.20. Særlige indsatser for udsatte grupper og personer med handicap

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.49.20.10 Særlige indsatser	Udgifter	4,9	0,8	4,1	17,1	21,2

Mio. kr., løbende priser	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
I alt	4,9	0,8	4,1	17,1	21,2

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.49.25. Motion og fællesskab på recept (*Reservationsbev.*)

Af kontoen kan afholdes udgifter til initiativer, der kan fremme motion og idræt for alle aldersgrupper, som et led i en sundheds-, beskæftigelses- og/eller fastholdelsesindsats.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., der skyldes tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år.

Der blev ikke videreført en beholdning fra 2022, der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 0,6 mio. kr. Beholdningen videreføres til eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 44: 17.49.25. Motion og fællesskab på recept

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.49.25.10 Idræt som vej til inklusion, integration, beskæftigelse og sundhed	Udgifter	-	-0,6	0,6	0,0	0,6
I alt		-	-0,6	0,6	0,0	0,6

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.49.26. Kompetenceløft til iværksættere (*Reservationsbev.*)

Af kontoen kan afholdes udgifter til initiativer til at sikre opkvalificering af iværksættere.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et merforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes udligning af et tilbageløb, der i 2022 blev registreret to gange.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 3,6 mio. kr., der sammen med merforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 1,8 mio. kr. Beholdningen videreføres til finansiering af eventuelle afløbsudgifter på endnu aktive sager, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 45: 17.49.26. Kompetenceløft til iværksættere

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.49.26.10. Kompetenceløft til iværksættere	Udgifter	-	1,8	1,8	3,6	1,8
I alt		-	-1,8	1,8	3,6	1,8

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.49.27. Graduate-programmer til nyuddannede (*Reservationsbev.*)

Af kontoen kan afholdes udgifter til initiativer til at sluse nyuddannede kvalificerede ledige ind i små- og mellemstore virksomheder.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et mindreforbrug på 0,04 mio. kr., der skyldes tilbageløb fra tilsagn afgivet i tidligere år.

Puljen er afsat som led i Covid-19 initiativerne, hvorfor mindreforbruget bortfalder i forbindelse med bevillingsafregning for 2023. Der videreføres derfor ingen beholdning til 2024.

Tabel 46: 17.49.27. Graduate-programmer til nyuddannede

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.49.27. Graduate-programmer til nyuddannede	Udgifter	-	-0,0	0,0	0,0	0,0
I alt		-	-0,0	0,0	0,0	0,0

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse (*Reservationsbev.*)

Fondens overordnede mål er at forebygge fysisk og psykisk nedslidning og at fastholde folk på arbejdsmarkedet. Fonden skal sikre et tættere samspil mellem forebyggelse og fastholdelse.

Der er ingen bevilling på kontoen i 2023 samt ingen regnskabsmæssig aktivitet.

På § 17.51.03. Fonden for forebyggelse og fastholdelse er der ikke foretaget bortfald af beholdningen som ultimo 2023 udgør 484,8 mio. kr. Beholdningen videreføres med henvisning til gældende lovgivning, hvor det fremgår, at Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering fra 1. januar 2016 varetager administrationen af Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse, indtil fondsmidlerne er endeligt forbrugt, jf. lov nr. 1874 af 29. december 2015 om ændring af lov om Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse.

Tabel 47: 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.51.03.10. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse	Udgifter	-	-	-	477,1	477,1
17.51.03.20. Sekretariat for Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse	Udgifter	-	-	-	7,7	7,7
I alt		-	-	-	484,8	484,8

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.51.04. Sporskifte (Reservationsbev.)

Formålet med bevillingen er at give mulighed for, at medarbejdere, der er i risiko for at blive nedslidte eller er nedslidte, kan skifte jobfunktion.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 26,3 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 5,7 mio. kr. Der er således et mindreforbrug på 20,6 mio. kr., som skyldes, at der har været en mindre efterspørgsel på puljen end forventet.

Den videreførte beholdning fra 2022 på 18,3 mio. kr. bortfalder ved bevillingsafregning for 2023, jf. trepartsaftale om styrket og mere fleksibel voksen-, efter- og videreuddannelse (2018-2022) af september 2022. Hermed videreføres kun mindreforbruget fra 2023 til 2024. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 48: 17.51.04. Sporskifte

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.51.04.10 Sporskifteindsats	Udgifter	26,3	5,7	20,6	18,3	20,6
I alt		26,3	5,7	20,6	18,3	20,6

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.51.05. Pulje til nedbringelse af sygefravær i ældreplejen (Reservationsbev.)

Formålet med bevillingen er at forebygge sygefravær og begrænse længden af sygemeldinger i ældreplejen.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et mindreforbrug på 1,8 mio. kr., der skyldes realiseret tilbageløb.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 5,1 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 6,9 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 49: 17.51.05. Pulje til nedbringelse af sygefravær i ældreplejen

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.51.05.10. Pulje til nedbringelse af sygefravær i ældreplejen	Udgifter	-	-1,8	-1,8	5,1	6,9
I alt		-	-1,8	-1,8	5,1	6,9

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.51.11. Cabi (Reservationsbev.)

Af kontoen kan afholdes udgifter til Center for Aktiv Beskæftigelsesindsats (Cabi), der skal bidrage til løsning af formidlings- og udviklingsopgaver, der kan understøtte en aktiv beskæftigelsesindsats og et rummeligt arbejdsmarked.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 18,8 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 18,8 mio. kr.

Der videreføres ingen beholdning på kontoen.

Tabel 50: 17.51.11. Cabi

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.51.11.10 Center for Aktiv Beskæftigelsesindsats	Udgifter	18,8	18,8	-	0,0	0,0
I alt		18,8	18,8	-	0,0	0,0

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.51.13. Forebyggende tværgående aktiviteter (Reservationsbev.)

Der kan af kontoen afholdes udgifter til tværgående aktiviteter i beskæftigelsesindsatsen.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 11,4 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 11,4 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 0,2 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 51: 17.51.13. Forebyggende tværgående aktiviteter

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.51.13.10 Styrket indsats for unge udviklingshæmmede (LEV)	Udgifter	11,4	11,4	-	0,2	0,2
I alt		11,4	11,4	-	0,2	0,2

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.54.41. Ikke hævet feriegodtgørelse (Lovbunden)

Det følger af lov om ferie, jf. lov nr. 60 af 30. januar 2018, at der fra optjeningsåret 2019 (finansåret 2021) og frem ikke længere tilfalder statskassen en andel af ikke-hævet feriegodtgørelse. Der budgettes derfor ikke længere på kontoen, men der kan fortsat forekomme efterreguleringer af statens andel af de uhævede feriepenge for perioden frem til overgangen til den nye ferielov.

I 2023 er der indbetalt ca. 1,8 mio. kr. fra feriefonde som følge af efterreguleringer af statens andel af uhævet feriegodtgørelse for tidligere ferieår. Styrelsen har derudover tilbagebetalt i alt ca. 0,1 mio. kr. som følge af, at statskassen skal udrede sin andel af de feriepenge, som udbetales efter ferieårets udløb, typisk fordi borgeren efterfølgende kan dokumentere, at vedkommende faktisk har holdt ferie. Regnskabet viser dermed nettoindtægter på 1,7 mio. kr. i 2023.

På kontoen er der endvidere hjemmel til at foretage udlæg for udgifter til administration af FerieKonto. Efter overgangen til den nye ferielov afholdes udgifter til administration af FerieKonto af de arbejdsgivere, der indbetaler feriegodtgørelse til FerieKonto, mens driften af Feriepengeinfo finansieres af uhævede feriepenge. Det blev i forbindelse med overgangen til den nye ferielov aftalt mellem ATP og Beskæftigelsesministeriet, at styrelsen i en overgangsperiode kunne foretage udlæg til finansiering af administrationsomkostningerne, indtil udgifterne kunne dækkes fuldt ud af hhv. arbejdsgiverbidrag og uhævede feriepenge.

Styrelsens udlæg for administrationsomkostninger er tilbagebetalt fuldt ud i 2023, og styrelsen har således ikke udlæg til FerieKonto og Feriepengeinfo ved udgangen af 2023.

Tabel 52. Ikke hævet feriegodtgørelse

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.54.41.10. Ikke hævet feriegodtgørelse	Indtægter	-	-1,7	1,7	-	-
I alt		-	-1,7	1,7	-	-

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

17.59.11. Arbejdsmarkedstiltag for personer med handicap (Reservationsbev.)

Af kontoen kan afholdes udgifter til mindre driftsprojekter til arbejdsmarkedstiltag for personer med handicap.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 52,4 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 52,4 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 2,1 mio. kr., der videreføres til 2024 med henblik på finansiering af forhøjelse af driftstilskud til de tilgodesete organisationer/projekter, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 53: 17.59.11. Arbejdsmarkedstiltag for personer med handicap

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.11.10 Arbejdsmarkedstiltag for døve og hørehæmmede	Udgifter	12,9	12,9	-	0,7	0,7
17.59.11.15 Projektvirksomhed for personer med funktionsnedsættelse	Udgifter	6,0	6,0	-	0,5	0,5
17.59.11.20 Fysiske handicappede i arbejde og opkvalificering	Udgifter	5,7	5,7	-	0,0	0,0
17.59.11.25 Projektvirksomhed for handicappede personer	Udgifter	3,4	3,4	0,0	0,1	0,1
17.59.11.35 Beskæftigelsesindsats for sindslidende	Udgifter	14,1	14,1	-	0,8	0,8
17.59.11.40 Handicapidrættens Videnscenter	Udgifter	6,1	6,1	0,0	0,0	0,0
17.59.11.45 Socialøkonomisk Virksomhed Frederikshavn	Udgifter	4,2	4,2	-	0,0	0,0
I alt		52,4	52,4	0,0	2,1	2,1

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.59.19. Nedbringelse af sygefravær på offentlige arbejdspladser (Reservationsbev.)

Der kan af kontoen afholdes udgifter til målrettet og systematisk at arbejde med sygefraværsindsatsen på udvalgte offentlige arbejdspladser.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 31,7 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 28,5 mio. kr. Der er således et mindreforbrug på 3,2 mio. kr., der delvist skyldes tilbageløb.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 5,9 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 9,0 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på finansiering af yderligere aktiviteter inden for puljens formål, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 54: 17.59.19. Sygefravær på offentlige arbejdspladser

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.19.10 Nedbringelse af sygefravær på offentlige arbejdspladser	Udgifter	31,7	28,5	3,2	5,9	9,0

Mio. kr., løbende priser	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
I alt	31,7	28,5	3,2	5,9	9,0

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.59.21. Forebyggende indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (Reservationsbev.)

Af kontoen afholdes udgifter til fortsat udvikling og styrkelse af indsatsen for udsatte grupper og personer med handicap.

§ 17.59.21.35 blev forhøjet med 16,2 mio. kr. som følge af akt. 172 af 29. september 2023 om finansiering af udvidelse af indsatsen for udsatte unge med psykiske lidelser i kontanthjælpssystemet (IPS for unge). På den baggrund udgør bevillingen for hovedkontoen 74,8 mio. kr. i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 nettoudgifter på 64,1 mio. kr.

§ 17.59.21.10. blev reduceret med 4,9 mio. kr. som følge af akt. 118 af 22. juni 2023 om finansiering af ekstraordinær hædersgave i anledning af 80-årsdagen for bruddet med den tyske besættelsesmagt.

§ 17.59.21.35. blev forhøjet med 16,2 mio. kr. som følge af akt. 172 af 29. september 2023, jf. ovenstående.

Der er i 2023 via intern statslig overførsel overført 1,9 mio. kr. fra § 17.59.21.10. til STAR med henblik på at understøtte forebyggende indsatser for udsatte grupper og personer med handicap. Desuden er der i 2023 afholdt udgifter til administrationsbidrag på 0,4 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 66,6 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført opsparring på kontoen på 77,3 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 55: 17.59.21. Forebyggende indsatser for udsatte grupper og personer med handicap

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.21.10 Udvikling af den sociale indsats på det rummelige arbejdsmarked	Udgifter	8,0	2,0	6,0	7,0	13,0
17.59.21.20 Initiativer for personer med handicap	Udgifter	-	-	-	51,0	51,0
17.59.21.25 Initiativer for kriminalitets-truede unge	Udgifter	14,0	14,0	0,0	1,9	1,9
17.59.21.35 IPS for unge	Udgifter	49,5	49,2	0,3	-	0,3

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.21.40 Bedre udslusning og overgang fra særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse	Udgifter	-	-2,0	2,0	0,8	2,8
17.59.21.45 Jobballiancen	Udgifter	2,2	0,6	1,6	-	1,6
17.59.21.55 Klart til start	Udgifter	1,1	1,1	0,0	-	0,0
17.59.21.70 Et mere rummeligt arbejdsmarked for borgere med handicap	Udgifter	-	-0,9	0,9	5,9	6,8
I alt		74,8	64,1	10,7	66,6	77,3

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.59.22. Udbredelse af virksomheders sociale ansvar (Reservationsbev.)

Af bevillingen afholdes udgifter til at understøtte, at virksomhederne i højere grad via virksomhedsnetværk samarbejder om at udbrede de gode erfaringer med ansættelse af udsatte borgere.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 1,1 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 0,6 mio. kr. Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som skyldes et realiseret tilbageløb fra tilsagn om tilskud afgivet tidligere år på §17.59.22.10.

Der er i 2023 afholdt udgifter til administrationsbidrag på 0,1 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 3,3 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 3,8 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 56: 17.59.22. Udbredelse af virksomheders sociale ansvar

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.22.10 Udbredelse af virksomheders sociale ansvar	Udgifter	-	-0,5	0,5	3,3	3,8
17.59.22.20 Code of Care	Udgifter	1,1	1,1	-	-	-
I alt		1,1	0,6	0,5	3,3	3,8

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.59.23. Indsatser for personer med handicap (Reservationsbev.)

Der kan af kontoen afholdes udgifter til projekter, der inddrager eller viderefører erfaringer med at integrere og fastholde personer med handicap på arbejdsmarkedet.

Bevillingen for hovedkontoen udgør 1,0 mio. kr. i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 en udgift på 0,7 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 1,9 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 2,2 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 57: 17.59.23. Indsatser for personer med handicap

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.23.10 Pulje til projekter med indsatser for handicappede	Udgifter	-	-0,1	0,1	1,9	2,0
17.59.23.20 Handicappolitisk topmøde	Udgifter	1,0	0,8	0,2	-	0,2
I alt		1,0	0,7	0,3	1,9	2,2

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.59.24. Personer med handicap i job (Reservationsbev.)

Der kan af kontoen afholdes udgifter til initiativer, der kan få flere mennesker med handicap i job.

Der er ingen bevilling på hovedkontoen i 2023. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet et mindreforbrug på 0,01 mio. kr., der skyldes realiseret tilbageløb.

Der er i forbindelse med bevillingsafregning 2023 foretaget bortfald på underkonto 40 på 0,8 mio. kr., da puljens formål er opfyldt.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 2,3 mio. kr., der sammen med bortfaldet medfører en akkumuleret videreførsel på kontoen på 1,5 mio. kr. Beholdningen videreføres til 2024, da der fortsat er aktive sager på §17.59.24.20.

Tabel 58: 17.59.24. Personer med handicap i job

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.24.20 Kompetencekort til at synliggøre kompetencer og støttemuligheder	Udgifter	-	0,0	0,0	1,5	1,5
17.59.24.40 Styrket fokus på handicapområdet i jobcentre	Udgifter	-	-	-	0,8	-
17.59.24.50 Bedre viden om handicapområdet	Udgifter	-	-	-	0,0	-
I alt		-	0,0	0,0	2,3	1,5

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB). Afvigelser i sammentællinger skyldes afrunding.

17.59.25. Beskæftigelseskonsulenter i Veterancentret (Reservationsbev.)

Bevillingen er afsat til at understøtte beskæftigelse for veteraner og gøre en indsats for både socialt udsatte veteraner og veteraner, der ønsker at overgå til civil ansættelse.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 2,1 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. vil blive videreført til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 59: 17.59.25. Beskæftigelseskonsulenter i Veterancentret

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og Regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.25.30 Vetera- ners vej til job	Udgifter	2,1	2,0	0,1	-	0,1
I alt		2,1	2,0	0,1	-	0,1

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.59.26. Pulje til kommunernes udgifter til varmhjælp efter eksisterende ordninger (Reservationsbev.)

Af bevillingen kan afholdes udgifter til dækning af kommunale udgifter til hjælp til enkeltudgifter og personligt tillæg til ekstraordinært høje varme- og elregninger.

For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 1,6 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 23,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at puljen har oplevet begrænset efterspørgsel i antal ansøgere og ansøgers volumen. Dette på trods af, at kommuner i 2023 har haft mulighed for at søge om tilskud for udgifter til dækning af energiregninger vedr. fyringssæsonen 2021/2022 og 2022/2023. Det er uvist præcist hvad den lave efterspørgsel skyldes.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 98,1 mio. kr., som ved bevillingsafregning for 2023 er bortfaldet. Puljens uforbrugte bevilling fra 2023 videreføres til 2024, indtil der er lavet endelig regnskabsteknisk audit for de afsluttede regnskaber, der blev afsluttet i 2023. Uforbrugt bevillinger herefter vil bortfalde ved bevillingsafregning for 2024.

Tabel 60: 17.59.26. Pulje til kommunernes udgifter til varmhjælp efter eksisterende ordninger

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.26.10 Pulje til økonomisk hjælp som følge af ekstraordinært høje varme- og elregninger	Udgifter	25,0	1,6	23,4	98,1	23,4
I alt		25,0	1,6	23,4	98,1	23,4

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.59.31. Seniorer på arbejdsmarkedet (Reservationsbev.)

Af bevillingen er der afsat bevilling til en række initiativer vedrørende seniorer på arbejdsmarkedet.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 7,0 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 6,4 mio. kr. Der er således et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som skyldes et realiseret tilbageløb fra tidligere år.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 3,1 mio. kr., der sammen med mindreforbruget medfører en akkumuleret videreført beholdning på 3,7 mio. kr. i 2023. Beholdningen videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 61: 17.59.31. Seniorer på arbejdsmarkedet

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.59.31.15 Selvaktivitetsgrupper for seniorer (SeniorErhverv)	Udgifter	7,0	6,4	0,6	3,1	3,7
I alt		7,0	6,4	0,6	3,1	3,7

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).

17.63.04. Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland (Reservationsbev.)

Der kan ydes tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland ved rejser, der imødekommer sociale hensyn, eller som bidrager til at formidle kontakt mellem Grønland og det øvrige rige. Der tildeles i første række tilskud til dækning af rejseomkostninger i forbindelse med børn eller forældres dødsfald og begravelse.

Bevillingen for hovedkontoen udgør i 2023 i alt 0,6 mio. kr. For hovedkontoen som helhed viser regnskabet for 2023 et samlet nettoforbrug på 0,6 mio. kr.

Der blev videreført en beholdning fra 2022 på 0,9 mio. kr., der videreføres til 2024 med henblik på eventuel genudmelding, såfremt der kan tilvejebringes det fornødne råderum.

Tabel 62: 17.63.04. Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland

Mio. kr., løbende priser		Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Afvigelse mellem bevilling og regnskab	Akkumuleret videreførsel ultimo 2022	Akkumuleret videreførsel ultimo 2023
17.63.04.10 Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland	Udgifter	0,6	0,6	-0,0	0,9	0,9
I alt		0,6	0,6	0,0	0,9	0,9

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB).