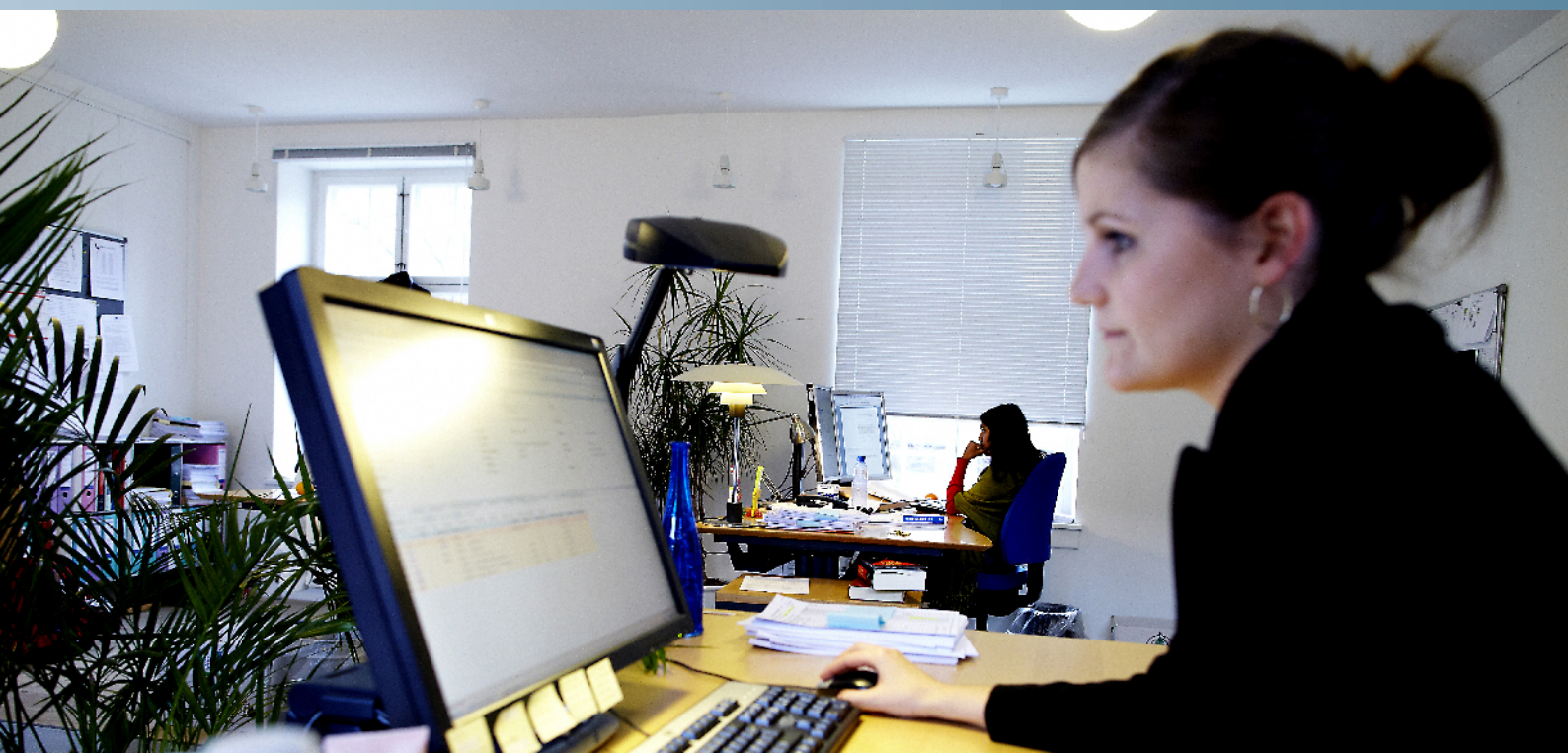


Ankestyrelsens Årsrapport 2010



Ankestyrelsen



1. Indholdsfortegnelse

1. Indholdsfortegnelse	2
2. Beretning	3
2.1. Præsentation af Ankestyrelsen	3
2.2. Årets faglige resultater	5
2.3. Årets økonomiske resultat	8
2.4. Opgaver og ressourcer	11
2.4.1. Redegørelse for reservation.....	12
2.5. Forventninger til det kommende år	13
3. Målrapportering.....	14
3.1. Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	14
3.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger	22
4. Regnskab	26
4.1. Anvendt regnskabspraksis	26
4.2. Resultatopgørelse	26
4.3. Balancen	28
4.4. Egenkapitalforklaring	30
4.5. Opfølgning på likviditetsordningen	31
4.5.1. Opfølgning på lånerammen	31
4.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler	31
4.6. Opfølgning på lønsumsloft.....	32
4.7. Bevillingsregnskabet	32
5. Påtegning af det samlede regnskab	33
6. Bilag til årsrapporten.....	34
6.1. Noter til resultatopgørelse og balance	34
6.1.1. Noter til balancen	34
6.2. Indtægtsdækket virksomhed.....	36
6.3. Tilskudsfinansierede aktiviteter.....	36
6.4. Bilag vedr. Ankestyrelsens IT-sikkerhed.....	37

2. Beretning

2.1 Præsentation af Ankestyrelsen

Ankestyrelsen blev oprettet i 1973 og er en styrelse under Socialministeriet. Ankestyrelsen har desuden en del opgaver for Beskæftigelsesministeriet samt mindre opgaver for en række andre ministerier.

Styrelsen leverer sekretariatsbistand til følgende selvstændige ankenævn:

- Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg
- Arbejds miljøklagenævnet
- Ligebehandlingsnævnet

Ankestyrelsen er, som landets øverste klageinstans og praksiskoordinerende myndighed på velfærdsområdet, en administrativ, domstolslignende myndighed. Ankestyrelsen og nævnene er uafhængige af instrukser og udtalelser fra myndigheder eller andre om den enkelte sags behandling og afgørelse.

Ankestyrelsen har 300 ansatte, hvoraf hovedparten er jurister.

Ankestyrelsens mission

- Ankestyrelsen skal som øverste klageinstans på velfærdsområdet træffe afgørelser og fastlægge praksis på landsplan.

Ankestyrelsens vision

- Vi vil være kendt for vores korrekte og forståelige afgørelser og analyser.
- Vi vil anvende vores samlede viden til at sikre et helhedsorienteret perspektiv på velfærdsområdet.
- Vi vil skabe tillid til Ankestyrelsen ved at være en åben myndighed.

Ankestyrelsens værdier

- Entusiasme: Vi gør den ekstra indsats, der skal sikre kvalitet i vores opgaveløsning.
- Imødekommenhed: Vi er en åben og imødekommende virksomhed, der med respekt og lydhørhed hjælper og vejleder borgere og samarbejdspartnere.
- Tværfaglighed: Ved at tænke og handle på tværs af hele Ankestyrelsens ekspertise kan vi være helhedsorienterede.
- Kvalitet: Som medarbejdere i Ankestyrelsen lægger vi vægt på kvalitet i opgaveløsningen og følger løbende op derpå.
- Respekt: Vi udviser respekt for hinanden, vi anerkender hinandens kompetencer, evner og livssituationer, og vi er åbne for kritik.

Ankestyrelsens opgaver

- at træffe afgørelser i klagesager, som øverste administrative klageinstans, på sagsområder, der spænder bredt over den sociale og beskæftigelsesmæssige lovgivning.
- at sikre borgerens retssikkerhed ved at koordinere praksis på landsplan, hvorved en sag under samme betingelser får samme resultat – uanset hvor i landet borgeren bor.

- at tilvejebringe viden om udviklingen inden for velfærdsområdet til interessenter og offentligheden.

Træffer afgørelser i klagesager

Ankestyrelsen behandler omkring 25.000 sager årligt. Sagerne fordeler sig sådan:

- Ca. 18.500 arbejdsskadesager
- Ca. 3.000 principielle sager, heraf ca. 300 realitetsbehandlede
- Ca. 500 børnesager, derudover 400 underretninger om udsatte børn
- Ca. 600 arbejdsløshedsforsikringsager
- Ca. 400 arbejdsmiljøsager
- Ca. 250 ligebehandlingsager
- Ca. 1.400 øvrige sager, inkl. Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg

Sagerne afgøres på anke- og nævnsmøder, hvor der deltager beskikkede medlemmer fra faglige organisationer mv.

Koordinerer praksis i kommunerne og nævn

Ankestyrelsen har ansvaret for at koordinere kommunernes og nævnenes praksis på velfærdsområdet. Dette gør vi ad flere strenge:

- Ved konkret vejledning i form af udsendelse af principafgørelser, temamøder, telefonisk rådgivning, undervisningstilbud mv.
- Ved undersøgelser af praksis på udvalgte lovområder. Undersøgelserne sendes til kommunalbestyrelser og andre interessenter.

Organisationerne i Det Rådgivende Praksisudvalg og statsforvaltningerne bidrager løbende til at tilpasse og udvikle vores praksiskoordinering.

Følger velfærdsområdet tæt

Ankestyrelsen følger udviklingen på velfærdsområdet tæt.

Vi undersøger, analyserer og kortlægger den generelle velfærdspolitiske indsats baseret på faktuelle tal og oplysninger, der leveres fra kommuner og andre myndigheder med det praktiske ansvar for det sociale og beskæftigelsesmæssige område.

Formålet er, at alle interesserede systematisk kan følge den konkrete velfærdsudvikling, herunder udmøntningen af ny lovgivning i kommuner og regioner.

Vores viden og ekspertise anvender vi proaktivt i undersøgelser, analyser og statistikker, der samlet giver et konkret billede af kommunale afgørelser og sagsbehandling inden for velfærdsområdet. Ved udsendelse af praksisundersøgelser, tal og principafgørelserne sikrer Ankestyrelsen koordinationen af den kommunale praksis på velfærdsområdet. I arbejdet med undersøgelserne, statistikkerne og al praksiskoordineringen lægger vi vægt på, at vores specialiserede juridiske viden kan komme borgere, praktikere, politikere, interessenter, samarbejdspartnere, pressen mv. til gode.

Hovedkonti

Ankestyrelsens virksomhed er regnskabsmæssigt delt i tre, hvor stamkontoen (den almindelige virksomhed) finansieres af en driftsbevilling (87 mio. kr. i 2010), som dækker Ankestyrelsens virksomhed som ankeinstans for de afgørelser, som er truffet af de sociale nævn, beskæftigelsesankenævne, Pensionsstyrelsen mv., ligesom de sager, der behandles af de førnævnte selvstændige ankenævn, styrelsens praksiskoordinering og ana-

lysearbejde finansieres heraf. Ankestyrelsens administration af arbejdsskadeområdet finansieres derimod som indtægtsdækket virksomhed (ca. 146 mio. kr. i 2010). Endvidere er der den sidste del, som er den tilskudsfinansierede del. Det er tilskud til Analysekontorets analyser og undersøgelser primært ydet af Socialministeriet (0,4 mio. kr. i 2010), jf. nedenstående tabel 1.

Tabel 1: Oversigt over Ankestyrelsens virksomhedsstruktur

Hoved-konto	Underkonto	Navn	Bevillingstype
15.11.21		Ankestyrelsen	Driftsbevilling, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter
	15.11.21.10	Almindelig virksomhed (stamkonto)	Driftsbevilling
	15.11.21.90	Indtægtsdækket virksomhed (Arbejdsskade)	Indtægtsdækket virksomhed
	15.11.21.97	Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	Tilskudsfinansierede aktiviteter

2.2 Årets faglige resultater

Ankestyrelsen opfylder hovedparten af de mål og resultatkrav, som er fastsat i styrelsens resultatkontrakt med Socialministeriet. For en nærmere gennemgang af resultatet af de enkelte mål, henvises til kapitel 3. Målrapportering.

Ankestyrelsen afsluttede i 2010 det højeste antal sager nogensinde. Der blev afsluttet 25.369 sager i 2010, hvilket var ca. 3.300 flere sager end året før svarende til en stigning på 15 pct. Der blev afsluttet ca. 18.500 arbejdsskadesager, hvilket er det hidtil højeste niveau og ca. 1.700 flere sager end året før. De senere års kapacitetsudvidelse i Arbejdsskadeafdelingen og de seneste effektiviseringer har løftet produktionen markant. Også Stamkonto-området afsluttede flere sager i 2010 end de forgangne år. Det blev til i alt 6.852 afsluttede ankesager mod 5.234 sager året før svarende til en stigning på 31 pct. Der blev især afsluttet flere principielle ankesager og flere børnesager end året før.

Tabel 2: Antallet af oprettede, afsluttede og verserende sager i Ankestyrelsen, 2005-2010

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Stamkonto						
Oprettede sager	5.618	5.424	3.857	4.657	5.950	7.036
Afsluttede sager	5.941	5.311	4.103	4.775	5.234	6.852
Verserende sager	599	852	965	978	1.619	1.864
Arbejdsskade						
Oprettede sager	12.373	13.325	15.157	14.973	19.190	17.909
Afsluttede sager	13.283	14.539	13.848	14.560	16.809	18.517
Verserende sager	6.398	5.542	5.884	6.651	9.127	8.623
Sagsbehandlingstid	6,4	5,8	5,0	6,3	5,8	5,95

Den samlede tilgang af ankesager på Stamkonto-området var imidlertid højere end antallet af afsluttede sager, hvilket har medført en stigning i antallet af verserende sager. Der blev således oprettet ca. 7.000 sager i 2010 mod knap 6.000 sager året før. Især antallet af anmodninger om principiel behandling steg i forhold til året før - i alt 773 flere sager svarende til en stigning på 27 pct.

Ankestyrelsen har i 2010 ikke været i stand til at afslutte behandlingen af de mange principielle sager, og derfor har styrelsen foretaget en reservering af årets bevilling til dette formål, jf. afsnit 2.3.

Antallet af oprettede arbejdsskadesager blev mindre i 2010 end i 2009, hvor særlige forhold bevirkede, at antallet af oprettede sager steg markant (bl.a. som følge af mange genoptagelser af ankesager efter en Højesteretsdom). I 2010 blev der oprettet knap 17.900 arbejdsskadesager mod mere end 19.000 i 2009. Der blev i 2010 afsluttet flere sager, end der blev oprettet. Derfor er antallet af verserende sager faldet fra 9.127 ultimo 2009 til 8.623 ultimo 2010. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for arbejdsskadesager er steget marginalt fra 5,8 i 2009 til 5,95 i 2010 som følge af nedbringelsen af de ældre sager.

I det følgende beskrives en række faglige resultater i årets løb på stamkonto-området for at illustrere bredden af området.

Ankestyrelsens principafgørelser

Ankestyrelsen offentliggjorde i 2010 260 principafgørelser mod 170 i 2008. Principafgørelser er offentliggjorte afgørelser i konkrete sager, som Ankestyrelsen har fundet, har vejledningsmæssig betydning. Principafgørelser er en bindende vejledning og skal derfor følges, når myndighederne træffer afgørelse i tilsvarende sager. Formålet med principafgørelserne er at fastlægge praksis. En principafgørelse er ikke en facitliste, og afgørelsen i den enkelte sag afhænger altid af anvendelsen af retsreglerne på den konkrete problemstilling. Ankestyrelsen træffer principielle afgørelser i klager over afgørelser fra: Kommuner, de sociale nævn, beskæftigelsesankenævnene, Arbejdsskadestyrelsen, Akasserne og Pensionsstyrelsen.

Eksempel på principafgørelse: Afgørelser om sygedagpenge blev anset for truffet af andre aktører

Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg har i flere afgørelser slået fast, at kommunerne ikke kan overdrage afgørelseskompetencen i sygedagpengesager til andre. Afgørelserne vedrører forskellige kommuner med forskellige aftaler med private firmaer om varetagelse af indsats på sygedagpengeområdet. Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg vurderede i alle de nævnte sager, at afgørelser om retten til sygedagpenge var truffet af anden aktør. Beskæftigelsesudvalget slår i sine afgørelser fast, at det er der ikke hjemmel til. Ankestyrelsens Beskæftigelsesudvalg lagde vægt på, at overdragelse af myndighedsopgaver til private virksomheder kræver klar lov hjemmel.

Praksisundersøgelser i 2010

Ankestyrelsen har i 2010 gennemført 5 større praksisundersøgelser fordelt på 2 undersøgelser på Socialministeriets lovgivning og 3 på Beskæftigelsesministeriets.

Som en del af Barnets Reform har Ankestyrelsen videreudviklet konceptet for, hvordan styrelsen udarbejder praksisundersøgelser af kommunernes sager om særlig støtte til børn og unge. Fremover skal der indgå en børnesagkyndig vurdering af sagerne ved siden af den juridiske. Den børnesagkyndige synsvinkel skal styrke læringspotentialet i undersøgelserne. I forbindelse med afrapportering af resultaterne skal Ankestyrelsen tilrettelægge en fremadrettet indsats i forhold til kommunerne med henblik på at udvikle og fremme læringsperspektivet af undersøgelsen. Formidlingen kan være skriftlig og mundtlig ved f.eks. møder eller undervisning.

Enkeltsagsundersøgelsen – Brønderslev-sagen skabte en ny metode

I marts 2010 anmodede Socialministeriet Ankestyrelsen om at undersøge sagsforløbet i en sag vedrørende en familie fra Brønderslev. En sag, der har fået meget opmærksomhed både politisk og i medierne. Ministeren ønskede en vurdering af, om kommunen havde handlet korrekt i deres håndtering af sagen i forhold til lovgivningen. Ankestyrelsens mulighed for at gennemføre enkeltsagsundersøgelser er en del af det politiske forlig om Barnets Reform.

På baggrund af sagen fra Brønderslev og erfaringer fra tidligere praksisundersøgelser, er der udarbejdet følgende fremgangsmåde for enkeltsagsundersøgelser. Fremgangsmåden kan selvfølgelig tilpasses alt efter fokus i den konkrete afgørelse.

1. Når Ankestyrelsen bliver bedt om at udarbejde en enkeltsagsundersøgelse, orienteres den kommune, sagen vedrører. Kommunen anmodes om at sende en redegørelse for sagen og samtlige sagsakter til os.
2. På baggrund af kommunens/kommunernes redegørelse og akterne i sagen udarbejder Ankestyrelsens børnejuridiske eksperter og børnesagkyndige et udkast til en undersøgelsesrapport, der indeholder: a) Baggrund/forhistorie for hvert barn og dets forældre, b) En gennemgang af sagen med henblik på at identificere og vurdere de problemstillinger, der er relevante i den konkrete sag, c) Et samlet forløb for sagen i den enkelte kommune, d) Konklusioner og anbefalinger i den konkrete sag og e) Generelle faglige anbefalinger, der kan bidrage til generel læring i alle kommuner.
3. Herefter sendes udkastet til rapport i høring til den pågældende kommune. Kommunen får tilbudt en dialog om det beskrevne sagsforløb, vores konklusioner og anbefalinger.
4. Enkeltsagsundersøgelsen afleveres herefter i sin endelige form til Socialministeriet.

En enkeltsagsundersøgelse er fortrolig, og Ankestyrelsen offentliggør kun de generelle faglige anbefalinger, som kan bidrage til læring i alle kommuner.

Vejledning til kommunerne om Barnets Reform

Omdrejningspunktet i Barnets Reform er, at udsatte børn og unge skal have samme muligheder for et sundt liv med gode muligheder for personlig udfoldelse og faglig udvikling som alle andre børn og unge. En række lovændringer, kaldet Barnets Reform, skal være med til at sikre et bedre liv for udsatte børn og unge i Danmark. Barnets Reform er en række ændringer i lov om social service, som skal sikre, at kommunerne sætter fokus på det, der er bedst for barnet eller den unges udvikling. Der er 5 centrale temaer i Barnets Reform: 1) Kontinuitet i anbringelsen, 2) Nærhed, omsorg og tryghed, 3) Børns og unges rettigheder, 4) Tidlig indsats og 5) Kvalitet i indsatsen.

For at understøtte kommunernes implementering af Barnets Reform er der oprettet en Task Force, som tilbyder råd og vejledning om reformen. Task Forcen består af fagpersoner fra Ankestyrelsen, VISO Børn og unge, samt Børn og ungeenheden i Servicestyrelsen. Kommunerne kan kontakte Task Forcen, som tilbyder formidling af baggrunden for og intentionerne med Barnets Reform og en gennemgang af de konkrete lovændringer. Task Forcen giver alene råd og vejledning i generelle problemstillinger og ikke i konkrete problemstillinger i enkeltsager. Task Forcen har aftaler med ca. 59 kommuner i 2010 og de første måneder af 2011.

Ovenstående eksempler på faglige resultater i 2010 var et lille udpluk af de mange resultater, Ankestyrelsen nåede i 2010. Især Barnets Reform og principafgørelserne har også haft indflydelse på styrelsens økonomiske resultat, jf. næste afsnit.

2.3 Årets økonomiske resultat

Ankestyrelsens resultat for 2010 blev et overskud på 0,6 mio. kr. Der er dog foretaget en reservering på 7,7 mio. kr. til opgaver, som styrelsen fik bevilling for i 2010, men som først vil blive løst i 2011. Det drejer sig om opgaver fra Barnets Reform og Kriminalitetspakken samt knap 300 antagne principielle ankesager, som er antaget i 2010, men som vil blive behandlet i 2011.

Tabel 3: Ankestyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal, 2008-2010

Hovedtal (mio. kr.)	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-180,7	-198,4	-217,9
- Heraf indtægtsført bevilling	-67,3	-65,2	-79,3
- Heraf eksterne indtægter	-113,4	-133,2	-138,6
- Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	188,3	199,6	217,1
- Heraf løn	132,7	142,0	156,8
- Heraf afskrivninger	2,5	2,4	1,5
- Heraf øvrige omkostninger	53,1	55,2	58,8
Resultat af ordinær drift	7,6	1,2	-0,8
Andre driftsindtægter	-2,2	-2,1	-1,6
Andre driftsomkostninger	0,0	0,3	1,6
Resultat før finansielle poster	5,4	-0,6	-0,8
Finansielle poster	0,2	0,4	0,2
Ekstraordinære poster	-4,9	0,0	0,0
Årets resultat	0,7	-0,2	-0,6
Balance			
Anlægsaktiver	5,6	5,5	5,4
Omsætningsaktiver	43,8	59,8	81,5
Egenkapital	-1,9	-2,0	-2,6
Langfristet gæld	-5,6	-5,5	-5,4
Kortfristet gæld	-39,8	-56,4	-69,7
Lånerammen	10,5	9,0	9,0
Træk på lånerammen (FF4+FF6)	5,6	5,5	5,4
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i pct.	53,5	60,7	59,5
Negativ udsvingsrate	-26,9	7,7	300,0
Overskudsgrad	-0,4	0,1	0,3
Bevillingsandel	37,2	32,9	36,4
Personaleoplysninger			
Antal årsværk, SLS	272,1	287,3	297,8
Årsværkspris	0,49	0,49	0,53
Lønomsætningsandel	73,4	71,4	72,0
Lønsumsloft, akk.	63,8	69,6	87,9
Lønforbrug	132,7	141,8	156,8

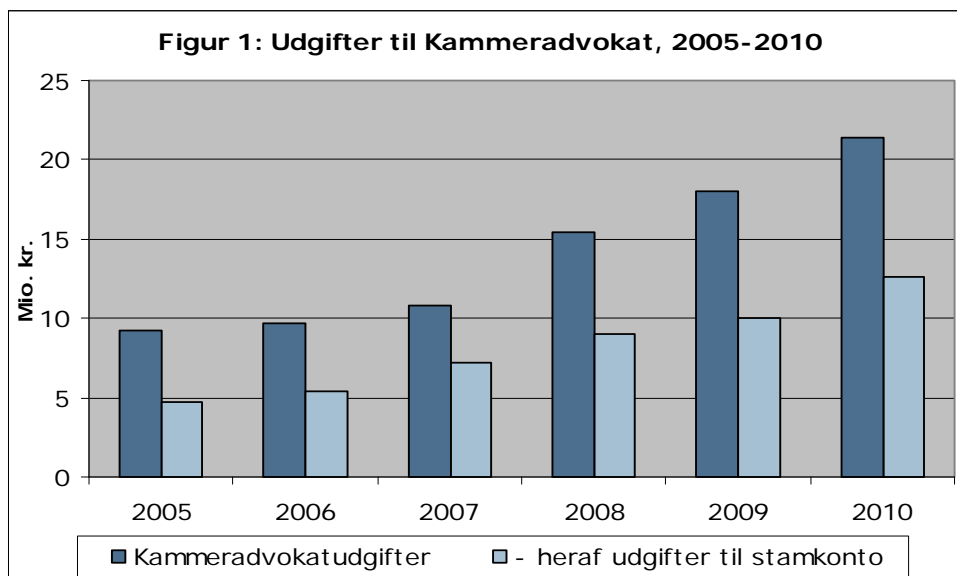
De samlede ordinære indtægter blev i 2010 på 217,9 mio. kr., hvoraf 79,3 mio. kr. stammer fra bevillingen og 138,6 mio. kr. fra eksterne indtægter (indtægter fra behandling af arbejdsskadesager og indtægter fra kantinedriften). I forhold til den indtægtsdækkede virksomhed er der hensat på 8,4 mio. kr. på balancen til behandling af verserende arbejdsskadesager. De samlede udgifter blev på knap 219 mio. kr. (inkl. andre driftsomkostninger og finansielle omkostninger), hvoraf 81,2 mio. kr. vedrørte stamkontoen, mens 137,5 mio. kr. vedrørte den indtægtsdækkede virksomhed. Resultatet for stamkontoen blev således et overskud på 0,6 mio. kr., jf. tabel 3.

Som det fremgår af tabel 3, er bevillingsandelen steget til 36 pct. i 2010 fra 33 pct. i 2009. Det skyldes, at Ankestyrelsen medio 2010 fik tilført nye opgaver i forbindelse med Barnets Reform og Styrkelse af indsatsen over for kriminalitetstruede børn og unge. Ankestyrelsens bevilling er i forbindelse med tilførslen af de nye opgaver steget med 14 mio. kr. til 79 mio. kr. i 2010 i forhold til året før.

Ankestyrelsen er en "løntung" institution, idet styrelsens hovedopgave er sagsbehandling, der primært udføres af jurister. I 2010 var lønforbruget på ca. 157 mio. kr. svarende til 72 pct. af de samlede udgifter, og denne andel har stort set ligget konstant igennem de sidste tre år. Niveaue for lønforbruget er vokset igennem de sidste tre år fra 133 mio. kr. i 2008 til 157 mio. kr. i 2010. Dette hænger sammen med, at Ankestyrelsen har fået tilført nye opgaver på stamkonto-området og derfor har udvidet antallet af medarbejdere. Ankestyrelsen er således vokset fra 272 årsværk i 2008 til 298 årsværk i 2010. I de foregående år har Ankestyrelsen udvidet kapaciteten på arbejdsskadeområdet, men i 2010 blev antallet af medarbejdere på stamkonto-området udvidet. Den gennemsnitlige årsværkspris har i de sidste tre år stort set ligget konstant på et niveau omkring 500.000 kr. Lønomsættelsesandelen, hvilket er lønforbruget set i forhold til de ordinære driftsindtægter, har ligget nogenlunde konstant igennem de sidste 3 år. Det skyldes, at lønforbruget er steget i stort set samme takt som indtægterne.

Afskrivningerne udgjorde kun 1,5 mio. kr. i 2010 mod ca. 2,5 mio. kr. de to foregående år. Det lave niveau for afskrivningerne afspejler sig også i den langfristede gæld, der er faldet til 5,4 mio. kr. i 2010 fra 5,6 mio. kr. i 2008. Ankestyrelsen har således været tilbageholdende i 2010 med hensyn til indkøb af it-udstyr, nyt kontorinventar og andre større indkøb. Ankestyrelsen foretog en del renoveringer af bygningen i Amaliegade i 2008 og 2009 (renovering af køkken og mødesale), og i 2010 blev der holdt en pause. I 2011 planlægger Ankestyrelsen at foretage investeringer i it-systemer, bl.a. en opgradering af journalsystemet, nyt møde-bookingsystem samt digitalisering af sagsbehandlingen på stamkonto-området. Derved ventes afskrivningerne og den langfristede gæld at blive øget i 2011 i forhold til 2010.

Der blev i 2010 anvendt ca. 59 mio. kr. på øvrige omkostninger (driftsomkostninger), hvilket, på trods af en udvidelse af medarbejderstaben og med tilførslen af de nye opgaver, kun er 4 mio. kr. højere end året før. Det er især stigningen i udgiften til Kammeradvokaten, der er årsagen til stigningen i de øvrige omkostninger, idet stigningen i kammeradvokatudgiften står for 85 pct. af den samlede stigning i de øvrige omkostninger i forhold til året før.



I figur 1 fremgår Ankestyrelsens udgifter til Kammeradvokaten i perioden 2005-2010 opgjort som de samlede udgifter til Kammeradvokaten og den del, der vedrører stamkonto-området (primært børnesager). I 2005 anvendte styrelsen ca. 9 mio. kr. til Kammeradvokaten, men i 2010 udgjorde udgiftsposten 21 mio. kr. svarende til en stigning på 133 pct. i perioden. Kammeradvokatudgiften til stamkonto-området er imidlertid steget langt kraftigere. I 2005 blev der anvendt knap 5 mio. kr. til kammeradvokatudgifter på stamkonto-området, og i 2010 var beløbet steget til ca. 13 mio. kr. svarende til en stigning på 164 pct. i perioden. Ankestyrelsen anvender en stor andel af sine udgifter på Kammeradvokaten – i 2005 udgjorde Kammeradvokatens andel af de samlede øvrige omkostninger 21 pct., og denne andel steg i 2010 til 36 pct.

Den markante stigning skyldes, at antallet af ankesager er steget igennem det sidste år både, hvad angår arbejdsskadesager, men især børnesager, og der er også en større andel af disse, der ankes til retssystemet. Endvidere betød Domstolsreformen fra 2007, at retssager, der anlægges mod Ankestyrelsen, starter i byretten, hvor de før 2007 startede i Landsretten. Det har betydet, at der er en del sager, der prøves i begge instanser. Disse faktorer har betydet øgede udgifter til Kammeradvokaten.

Omsætningsaktiverne steg fra ca. 60 mio. kr. i 2009 til ca. 80 mio. kr. i 2010, hvilket skyldes, at den likvide beholdning er øget som følge af den øgede bevilling og den forholdsvis høje tilgang af arbejdsskadesager. Som følge af det positive resultat for den indtægtsdækkede virksomhed i 2010 på 8,4 mio. kr. er den kortfristede gæld også steget i forhold til 2009, idet "overskuddet" (forudindbetalinger) på 8,4 mio. kr. er henlagt til reserven til færdiggørelse af verserende arbejdsskadesager, der ultimo 2010 udgjorde 46,2 mio. kr.

Det mindre overskud på 0,6 mio. kr. har forøget egenkapitalen tilsvarende, således at egenkapitalen ved udgangen af 2010 var højere end startkapitalen. De tidligere års underskud, og dermed nedbringelse af egenkapitalen til et niveau under startkapitalen, er nu indhentet.

2.4 Opgaver og ressourcer

I dette afsnit foretages der en opfølgning på Ankestyrelsens opgaver svarende til finanslovens tabel 6, hvori alene udgifterne specificeres på opgaver.

I nedenstående tabel 4 er styrelsens opgaver fordelt på den indtægtsførte bevilling, de øvrige indtægter, omkostningerne samt andelen af årets overskud. Ankestyrelsen foretager ikke en registrering af indtægterne i regnskabet på opgaver, og derfor er denne fordeling foretaget skønsmæssigt i tabellen. Omkostningerne pr. opgave er fordelt efter den anvendte tid pr. opgave, som er registreret i styrelsens tidsregistreringssystem.

Tabel 4: Sammenfatning af økonomi for Ankestyrelsens opgaver, 2010

Opgaver (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	5,7	38,0	43,7	0,0
1. Vejledning og praksiskoordinering	8,7		8,7	0,0
2. Analyse	9,6	1,3	10,9	0,0
3. Sagsbehandling, Stamkonto	55,3	0,0	54,7	0,6
4. Sagsbehandling, Arbejdsskade		100,6	100,6	0,0
I alt	79,3	140,0	218,7	0,6

Note: Fordelingen er baseret på Ankestyrelsens tidsregistreringssystem samt på skøn. Den indtægtsførte bevilling er fordelt skønsmæssigt pr. opgave.

Ankestyrelsen har opdelt sin virksomhed på 5 hovedopgaver, hvor kerneopgaverne er sagsbehandling på henholdsvis Stamkontoen og Arbejdsskade.

Den første opgave er Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, hvor fællesfunktioner og administrationsudgifter indgår, herunder kantinedrift, HR og Økonomi, direktion mv. Der er tilknyttet 67 årsværk til disse opgaver. Der er indtægter fra kantine, en indtægtsført bevilling på ca. 6 mio. kr. samt den indtægtsdækkede virksomheds "betaling" for denne funktion på 38 mio. kr.

Den anden opgave er Vejledning og praksiskoordinering, der omfatter konkret vejledning i form af udsendelse af principielle afgørelser (principafgørelser), temamøder og undervisning, telefonisk rådgivning mv. samt de egentlige praksisundersøgelser. Ankestyrelsen brugte ca. 9 mio. kr. til denne myndighedsopgave, som modsvares af en tilsvarende indtægt fra bevillingen.

Analysen bliver udarbejdet af Ankestyrelsens Analysekontor, der også udarbejder statistikker og diverse undersøgelser på hele velfærdsområdet. Analyser indbragte 1,3 mio. kr. i 2010, og der var 11 mio. kr. i omkostninger til denne opgave. De resterende 9,6 mio. kr. stammer fra den indtægtsførte bevilling.

Ankestyrelsens kerneopgave, som er sagsbehandling, er delt op på sagsbehandling på stamkontoen samt på sagsbehandling på arbejdsskadesager. Omkostningerne til sagsbehandling af ankesager på stamkontoen beløb sig til 55 mio. kr. svarende til 25 pct. af de samlede omkostninger. Heri indgår bl.a. udgifter til løn til sagsbehandlerne samt udgifter til Kammeradvokaten. Den indtægtsførte bevilling var på 55,3 mio. kr., hvilket førte til et beskedent overskud på 0,6 mio. kr. i 2010. Sagsbehandling af arbejdsskadesager, som er Ankestyrelsens indtægtsdækkede virksomhed, bidrog med 100,6 mio. kr. i indtægter

(hertil skal tillægges 8,4 mio. kr., som er henlagt på balancen til behandling af verserende sager samt betaling til hjælpefunktioner på 38 mio. kr.), og omkostningerne hertil var på 100,6 mio. kr.

2.4.1 Redegørelse for reservation

Ankestyrelsen har ved udgangen af 2010 foretaget en reservering på 7,7 mio. kr. af årets bevilling, jf. tabel 5. Reservationen vedrører opgaver, som Ankestyrelsen har fået bevilling for i 2010, men som ikke har kunnet afsluttes i finansåret 2010. Det drejer sig om 3 opgaver:

1. **Praksisundersøgelse:** Ankestyrelsen blev i forbindelse med Barnets Reform tildelt en bevilling på 1,74 mio. kr., der skal dække udarbejdelsen af en praksisundersøgelse med en børnesagkyndig vurdering. Bevillingen skulle bl.a. gå til udvikling af en metode til at inddrage en børnesagkyndig synsvinkel i de praksisundersøgelser, som Ankestyrelsen gennemfører på børneområdet. Ankestyrelsen har gennemført en væsentlig del af metodeudviklingen i 2010, men som følge af en række andre undersøgelser, som Ankestyrelsen er blevet pålagt at udføre, er praksisundersøgelsen endnu ikke afsluttet i 2010. Derfor er halvdelen af beløbet reserveret til færdiggørelsen af denne praksisundersøgelse. Færdiggørelsen vil finde sted i løbet af 1. halvår 2011.
2. **Ungdomskriminalitetspakken:** Gennem de næste 3 år skal der ske en særlig intens opfølgning og kvalitetssikring af kommunernes indsats over for børn og unge, der mistænkes for at have begået vold, anden alvorlig eller gentagen kriminalitet. Ankestyrelsen skal bidrage til denne kvalitetssikring. Ankestyrelsen har i samarbejde med Justitsministeriet, Rigspolitiet og Socialministeriet tilrettelagt metoden og processen for denne kvalitetssikring. Som følge af den valgte metode kan Ankestyrelsen først afslutte behandlingen af de sager, der er udtaget i stikprøven for 2. halvår 2010, i starten af 2011. Derfor er halvdelen af bevillingen (1,75 mio. kr.) reserveret til 2011 til dette formål.
3. **Antagne principielle sager (stamkontoen):** I 2010 steg antallet af oprettede principielle sager med 27 pct. i forhold til året før. Ved årets afslutninger var der 265 verserende principielle sager, som Ankestyrelsen ikke fik afsluttet i 2010. Der er derfor foretaget en reservation på 5,1 mio. kr. målrettet sagsbehandling af disse sager. Der er tale om komplekse sager, som vil blive afgjort løbende i 2011.

Tabel 5: Reservation, hovedkonto 15.11.21

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Praksisundersøgelse	2010			0,87	1. halvår 2011
Ungdomskriminalitetspakken	2010			1,75	1. kvartal 2011
Principielle antagne sager	2010			5,08	I løbet af 2011
I alt				7,70	

2.5 Forventninger til det kommende år

Nye opgaver på stamkonto-området

Fra 1. januar 2011 vil lovpakken vedrørende Barnets Reform og Ungdomskriminalitetspakken være fuldt indfaset. Som følge heraf øges Ankestyrelsens bevilling i 2011 med knap 5 mio. kr. Det primære fokus på stamkonto-området vil derfor være at få implementeret de nye opgaver fuldt ud.

Ankestyrelsen forventer, at antallet af underretninger, som styrelsen modtager om udsatte børn og unge, fortsat vil stige som følge af de indsatser, der igangsættes som led i Barnets Reform. Ankestyrelsen modtog 308 underretninger i 2009 og knap 400 i 2010.

Fortsat effektivisering af Arbejdsskade

Ankestyrelsen har gennem flere år effektiviseret behandlingen af arbejdsskadesager, som er det største sagsområde i styrelsen. Dette arbejde har givet markante resultater i 2010 (jf. afsnit 3.2 for en beskrivelse af tiltagene). I 2011 vil fokus i Arbejdsskadeafdelingen være at få indarbejdet de nye LEAN-tiltag, således at det gode resultat fra 2010 også vil fortsætte ind i 2011. Ankestyrelsen forventer i 2011 at nedbringe antallet af verserende arbejdsskadesager yderligere. Kapaciteten er gennem de sidste år blevet udvidet, og produktiviteten er højnet betydeligt. Samtidig forventes en vis nedgang i tilgangen af nye sager i det kommende år.

3. Målrapportering

Dette kapitel omhandler i første del Ankestyrelsens mål og resultatkrav, der er fastsat af departementet samt en anden del, hvor udvalgte mål analyseres.

3.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Dette afsnit tager udgangspunkt i resultatkontrakten for 2010-2013, der er indgået med Socialministeriet. I tabel 6 fremgår afrapporteringen af Ankestyrelsens resultatkontrakt for 2010.

Tabel 6: Ankestyrelsens resultatkontrakt med Socialministeriet, 2010-2013

Resultat mål	Målekriterium	Målkrav for 2010	Vægt	Resultat i 2010	Grad af målopfyldelse
Produktivitet ¹	Indtægtsdækket virksomhed	162	45	Opfyldt Resultat: 190.	100 pct.
	Øvrige sager	180	30	Opfyldt Resultat 185.	100 pct.
Sagsbehandlingstid (gennemsnit)	Tvangsanbringelser	8 uger	20	Opfyldt 7,31 uger	100 pct.
	Magtanvendelse ²	8 uger		7,87 uger	
	Underretningssager ³	8 uger	20	Opfyldt 7,26 uger	100 pct.
	Afviste principielle sager	0,5 mdr.	10	Opfyldt 0,46 mdr.	100 pct.
	Realitetsbehandlede principielle sager	5,5 mdr.	20	Ikke opfyldt 7,51 mdr.	73 pct.
	Øvrige stamkontosager	2,5 mdr.	10	Ikke opfyldt 4,86 mdr.	51 pct.
	Forsikringsager (BU)	6 mdr.	10	Ikke opfyldt 8,11 mdr.	74 pct.
	AMK	6 mdr.	10	Ikke opfyldt 6,22 mdr.	96 pct.
	Ligebehandlingsnævnet	7 mdr.	10	Opfyldt 5,98 mdr.	100 pct.
	Arbejdsskadesager, Ikke komplekse sager, Spor 1 og 2 (30 %)	2 mdr.	25	Opfyldt 1,69 mdr.	100 pct.
	Arbejdsskadesager, Komplekse sager, Spor 3 og 4 (70 %)	7,6 mdr.	55	Ikke opfyldt 7,8 mdr.	97 pct.
Arbejdsskadesager i alt Forudsætter 17-18.000 oprettede sager	6,0 mdr.		Opfyldt 5,95 mdr.	100 pct.	
Sagsprocesser	Effektivisering og borgervenlig	Sagsgangsanalysen skal	30	Delvist opfyldt Gennemført.	50 pct.

¹ Produktiviteten opgøres som antal sager pr. årsværk. I årsværkstallet indgår de sagsbehandlere samt øvrige årsværk, der direkte kan henføres til sagsbehandlingen. Sagerne tælles i standardsager, idet sagsarterne vægtes ud fra det gennemsnitlige forbrug af årsværk pr. sag i 2010.

² Omfatter ikke underretningssager.

³ Omfatter alene underretningssager, som modtages fra 1. juli 2010. Ankestyrelsen vil i 1. halvår af 2010 udvikle en metode til registrering af sagsbehandlingstiden i underretningssager.

	<p>betjening Der gennemføres yderligere LEAN tiltag: Gennemførelse af en sagsgangsanalyse på arbejdsskadeområdet herunder af visitationsprocessen.</p> <p>Der gennemføres en analyse af styrelsens telefonpolitik med henblik på at øge borgervenlig betjening herunder øge anvendelse af digital besvarelse af borgernes henvendelser.</p>	<p>være gennemført, og der skal være udarbejdet forbedringsforslag mhp. øget effektivisering af sagsprocesser inden årets udgang.</p> <p>Analysen af styrelsens telefonpolitik skal være gennemført og handlingsplan for forbedring af borgerbetjening udarbejdes inden årets udgang.</p>		<p>Analysen af telefonpolitik er ikke gennemført.</p>	
	<p>Sagstygdeundersøgelse Der gennemføres en sagstygdeundersøgelse af arbejdsskadeområdet i første halvdel af 2010.</p>	<p>Undersøgelsen skal være udarbejdet og afrapporteret til departementet inden udgangen af første halvår af 2010.</p>	15	<p>Opfyldt Er gennemført og afrapporteret inden for tidsfristen.</p>	100 pct.
<p>Digitalisering</p>	<p>Digital sagsbehandling Der gennemføres digitalisering på dele af Beskæftigelsesudvalgets område (forsikrings-sager) inden årets udgang.</p>	<p>De udvalgte dele behandles digitalt inden udgangen af 2010.</p>	10	<p>Ikke opfyldt Dette er stillet på standby af Direktionen, idet intranet, lægekonsulenter, værdistrøm er prioriteret. Det har været en kort indledende dialog mellem det gamle 1. kontor og Digitalisering med henblik på at få overblik over omfanget.</p>	0 pct.
	<p>Borgerrettede services Ankestyrelsen vil i 2010 arbejde på udvikling af digitale services: 1. Udbygge borger- og sagsbehandlerrettede kommunika-</p>	<p>Ankestyrelsen vil udbygge FAQ på hjemmesiden.</p> <p>Ankestyrelsen udarbej-</p>	20	<p>Delvist opfyldt 1. Der er indsat endnu flere henvisninger til de nuværende FAQ'er. Alle FAQ'er på styrelsens hjemmeside er udvidet, og der er indsat link dertil fra forsiden på vores hjemmeside.</p>	83 pct.

	<p>tionsløsninger på hjemmesiden.</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. Udvikle elektronisk klageadgang til Ligebehandlingsnævnet. 3. Udarbejde en implementeringsplan for imødekommelse af E-dag 3 krav. 4. Gennemføre en analyse af muligheden for at give borgerne adgang til at følge sin sag elektronisk. 5. Øget vejledning om brug af Principdata-basen. 6. Udarbejde en publikationsstrategi for elektronisk udsendelse af Ankestyrelsens publikationer. 	<p>der en elektronisk klagblanket på Ligebehandlingsnævnets hjemmeside.</p> <p>Implementeringsplan foreligger inden årets udgang.</p> <p>Der udarbejdes en analyse mhp. beslutningsgrundlag for evt. iværksættelse inden årets udgang.</p> <p>Brugervejledning udbygges og opdateres løbende i samarbejde med brugere og interessenter.</p> <p>Publikationsstrategi udarbejdes i 2010.</p>		<ol style="list-style-type: none"> 2. OK. 3. Ok- klar til implementering. 4. Ikke iværksat. 5. Der foretages løbende opdatering. "Beskæftigelse" har leveret et bidrag til NFA om Principafgørelser, og har i den forbindelse lavet en artikel om at søge effektivt i Principdata-basen, som opdatering af den information, der i forvejen lå på hjemmesiden. 6. OK. 	
Kvalitet	<p>Kvalitetsmåling af sagsbehandlingen</p> <p>Der gennemføres en kvalitetsmåling i 2. halvår af 2010 af Ankestyrelsens sager på stamkontoområdet efter ny metode udviklet i 2009.</p>	<p>Der foretages en stikprøve af AST's afgørelser. Resultatmålet for kvalitetsmålingen skal vise et fastholdt højt kvalitetsniveau på min. 82,3 (ud af maksimalt 100).</p>	50	<p>Opfyldt</p> <p>Er gennemført.</p>	100 pct.
	<p>Brugerundersøgelse</p> <p>Der gennemføres en bruger-</p>	<p>Tilfredshedsundersøgelsen skal</p>	15	<p>Opfyldt</p> <p>Er gennemført (offentliggøres primo 2011).</p>	100 pct.

	<p>tilfredshedsundersøgelse på arbejdsskadeområdet i 2. halvdel af 2010. Målet for tilfredshedsmålingen fastsættes i forbindelse med tilrettelæggelsen af undersøgelsen.</p>	<p>gennemføres med et tilfredsstillende resultat.</p>			
<p>Praksisk oordineri ng</p>	<p>Praksisundersøgelser Der gennemføres 5 praksisundersøgelser i 2010, der dækker både Socialministeriet (2 undersøgelser) og Beskæftigelsesministeriets områder (3 undersøgelser).</p> <p>Samarbejdet med nævn om opfølgingsaktiviteter på praksisundersøgelser i form af undervisning og målrettet vejledning skal udvides.</p>	<p>Praksisundersøgelserne gennemføres , og der følges op på resultater over for kommuner og nævn.</p>	80	<p>Opfyldt Børneundersøgelsen er udskudt til april 2011 efter aftale med departementets børnekontor, bl.a. under henvisning til Brønderslevsag.</p> <p>Offentliggørelse af PU om merudgifter er udskudt til maj 2011 efter aftale med departementet. Udskydelsen skyldes for ringe datamateriale i første omgang.</p> <p>3 øvrige praksisundersøgelser er afsluttet og offentliggjort.</p> <p>Projekt om formidling af AST's undersøgelse om fleksjob og ledighedsydelse i samarbejde med Beskæftigelsesankenævnet i Statsforvaltning Syddanmark er gennemført som planlagt. Syddanmark har foretaget afrapportering til AST. Det er aftalt med Syddanmark, at der gennemføres en opfølgning i forhold til kommunerne i regionen ved en konkret sagsmåling i form af en tilrettet praksisundersøgelse.</p>	100 pct.
<p>Ad hoc undersøgelser, analyser og guides</p>	<p>Der udarbejdes ad hoc undersøgelser, analyser og guides efter aftale med opdragsgivere.</p> <p>Der afholdes jævnlige møder med opdragsgiverne med henblik på at fastlægge emner og rammer for undersøgelserne og analyserne.</p>	<p>Den nærmere tilrettelæggelse sker i samarbejde med opdragsgiverne.</p> <p>Gennemførelse og afrapportering foretages i henhold til fastsatte aftaler med</p>	20	<p>Opfyldt Der er gennemført/afrapporteret:</p> <p>Uledsagede flygtningebørn – udkast til rapport afleveret til Integrationsministeriet iht. Kontrakt. Er afrapporteret.</p> <p>Udlicitering af § 50 undersøgelser – afrapporteret iht. kontrakt ultimo juni.</p> <p>3 enkeltsagsundersøgelser på området for udsatte børn og unge – Aabenraa, Sønderborg</p>	100 pct.

		opdragsgivere.		<p>og Brønderslev – er afrapporteret ultimo juni.</p> <p>Opfølgning på PU om børn og unge fra 2009 – interviews er gennemført. Rapport afleveret til SM og offentliggjort.</p> <p>Interviewundersøgelse (Aabenrå/Tinglevsagen): Undersøgelse afleveret til SM.</p> <p>Temaanalyse: Kommunernes perspektiv på § 18 støtte til frivillige sociale foreninger: Rapport afleveret til SM og offentliggjort.</p> <p>§ 18 redegørelse 2009 – det kommunale samarbejde med frivillige sociale foreninger: Rapport afleveret til SM og offentliggjort.</p> <p>Undersøgelse af forebyggende hjemmebesøg til ældre: Undersøgelse afleveret til SM og offentliggjort.</p> <p>Rapport om kortlægning af kommunernes praksis ved tilsyn og opfølgning ved personlig og praktisk hjælp i hjemmeplejen efter § 83 i serviceloven.</p> <p>Temaanalyse: Kommunale forskelle i tilkendelse af førtidspension grundet psykiske lidelser. Undersøgelse afleveret til Pensionsstyrelsen i efteråret 2010. Efter aftale offentliggjort 20. januar 2011.</p>	
Praksisk koordinering	Der offentliggøres min. 250 principafgørelser til at understøtte AST's praksiskoordinering.	Principafgørelserne skal være tilgængelige i AST's principdatabase.	25	Opfyldt Der er offentliggjort 260 principafgørelser.	100 pct.
Ankestyrelsens vejledningsforpligtelse:	-AST formidler opdateret faglig viden på hjemmesiden. -AST formidler faglig viden i nyt digitalt Nyt fra Ankestyrelsen.	1. Der offentliggøres min. 20 faglige bidrag og tekster og	20	Opfyldt 1. Der er publiceret nyheder og domme på hjemmesiden. 2. Der er udsendt 8 numre af NFA i 2010. Hvert nummer har indeholdt 4-7 faglige artikler.	100 pct.

	<p>-AST udbygger faglig vejledning og orientering af klagere på hjemmesiden.</p> <p>-Fokus på dialog med kommuner og nævn.</p> <p>-Undervisning af kommuner, herunder børn- og ungeudvalgene.</p>	<p>vejledninger udbygges på hjemmesiden.</p> <p>2. Elektronisk Nyt fra Ankestyrelsen udsendes 6 gange i løbet af 2010.</p> <p>3. Ad hoc vejledning og møderække med kommuner og nævn.</p> <p>4. Der afvikles undervisningsforløb for kommunerne.</p>		<p>Antallet af abonnenter er gået fra ca. 4.500 til 7.600 i 2010.</p> <p>3. Der er løbende sket revidering og udbygning af forskellige vejledninger og artikler til orientering af klagere på ast.dk</p> <p>4. Kontorerne i Velfærd og Analyse har inden for respektive områder ydet vejledning og afholdt møder med kommuner om Barnets Reform.</p> <p>5. Undervisningsforløb med COK afholdt i marts-april.</p>	
Barnets Reform	<p>Aktiv deltagelse i implementeringen af initiativerne i "Barnets Reform":</p> <p>Deltagelse i forberedende arbejde i Socialministeriet omkring udmøntningen af aftalen og loviniciativerne.</p> <p>Udarbejdelse af ny metode for praksisundersøgelse på børneområdet med fokus på formidling af læringsperspektiver.</p> <p>Forberede inddragelse af social-faglig vurdering i behandlingen af underretningssager.</p>	<p>Deltagelse i reformarbejdet vurderes af departementet.</p> <p>Metoden udvikles i 1. halvår af 2010 mhp. gennemførelse af en praksisundersøgelse efter metoden i 2. halvår af 2010.</p> <p>Ankestyrelsen kan iværksætte den social-faglige vurdering ved ikrafttræden den 1. januar 2011.</p>	35	<p>Opfyldt Har deltaget aktivt og omfattende i reformarbejdet.</p> <p>Metoden er udviklet og skal nu afprøves på praksisundersøgelsen på børneområdet. Med afsæt i erfaringerne med anvendelsen af den børnesagkyndige metode i praksisundersøgelsen for 2010, er det aftalt med departementet, at der bliver udarbejdet en beskrivelse af metoden for den børnesagkyndige metode medio 2011.</p> <p>Social faglig vurdering klaggjort og anvendt fra 1. januar 2011.</p>	100 pct.
Ungdoms kriminalitets-	<p>Deltagelse i forberedende arbejde i Socialministeriet omkring udmønt-</p>	<p>Deltagelse i reformarbejdet vurderes</p>	35	<p>Opfyldt Har deltaget aktivt og omfattende i reformarbejdet</p>	100 pct.

indsatsen	<p>ningen af aftalen og lovinitiativerne.</p> <p>Forberede modtagelse og bearbejdning af 300 orienteringer (stikprøve) årligt fra politiet om voldskriminalitet, anden alvorlig kriminalitet og gentagen kriminalitet begået af børn og unge.</p> <p>På årsbasis gennemføre en kontrol af de 300 modtagne orienteringer, som skal gennemgås som underretningssager.</p> <p>På baggrund af de 300 orienteringer udarbejde en årlig rapport om kommunernes indsats, for at skabe et indblik i, hvor der generelt set er udfordringer i den kommunale indsats. Rapporten skal have fokus på læring og udvikling af indsatsen.</p>	<p>af departementet.</p> <p>Metodetilrettelse og gennemgang af de modtagne 300 stikprøver udvikles i første halvår af 2010 mhp at iværksætte ordningen og stikprøvekontrollerne pr. 1. juli 2010.</p>		<p>Har i samarbejde med departementet, Justitsministeriet og Rigspolitiet aftalt metode for udvælgelsen og modtagelsen af stikprøven. 1. stikprøve modtaget 15. august 2010</p> <p>Efter aftale med SM er der afleveret statusnotat om Ankestyrelsens håndtering af sager om kriminelle unge til SM i december 2010, herunder om problemfelter.</p> <p>AST modtager orienteringer om 25 underretninger hver måned siden juli måned eller 300 orienteringer årligt med henblik på udarbejdelse af årlig rapport.</p>	
Statistik på det sociale og det beskæftigelsesrettede område	<p>Førtidspensionsstatistikken Der offentliggøres årsstatistik over afgørelser på førtidspensionsområdet senest 1. juli 2010. Der offentliggøres tillige kvartalsstatistik løbende.</p> <p>Anbringelsesstatistikken Der offentliggøres kvartalsopdelte årsstatistik over afgørelser om anbringelse af børn og unge: Årsstatistik 2009 for de 0-17-årige: 1. oktober 2010⁴.</p> <p>Arbejdsskadestatistikken Årlig statistik over afgør-</p>	<p>Statistikkerne offentliggøres på hjemmesiden.</p>	<p>15</p>	<p>Opfyldt Førtidspension: Årsstatistikken 2009 er offentliggjort 1. juli 2010</p> <p>Tendenser 4. kvartal 2009 er offentliggjort 16. marts Tendenser for henholdsvis 1., 2. og 3. kvartal 2010 er offentliggjort henholdsvis 8. juni, 14. september og 6. december 2010.</p> <p>Anbringelsesstatistikken: Årsstatistikken for 2009 er offentliggjort den 1. september 2010. Efter aftale med departementet er kvartalstal for 1. kvartal 2010 offentliggjort primo juli 2010, 2. kvartal og 3. kvartal er offentliggjort henholdsvis medio oktober 2010 og medio januar 2011. Offentliggørelserne er sidste led i processen omkring led-</p>	<p>100 pct.</p>

⁴ Omfatter ikke årsstatistik for 2009 for de 17-22-årige. Endelig beslutning om offentliggørelsestidspunkt afhænger af separat aftale med Socialministeriet.

	<p>elser om Ankestyrelsens arbejdsskadesager senest december 2010.</p>			<p>elsesinformation og validering af indberetninger til statistikkens.</p> <p>Arbejdsskadestatistik: Offentliggjort den 19. oktober 2010.</p> <p>Nævnsstatistik, botilbudsstatistik og handikappilstatistik er offentliggjort som planlagt.</p>	
	<p>Afbureaukratisering Anbringelsesstatistik Relancering af statistikkens med tilbud til kommunerne om forbedret ledelsesinformation.</p> <p>Forbedret kvalitet af førtids-pensionsstatistikken Øget automatisering og forenklinger af indberetninger fra kommunerne. Derudover generelt serviceeftersyn af statistikkens.</p>	<p>Relancering af anbringelsesstatistikken foretages i samarbejde med departementet.</p> <p>Forbedringer af førtids-pensionsstatistikken gennemføres i samarbejde med Beskæftigelsesministeriet.</p>	20	<p>Opfyldt Indberetningsskemaerne til anbringelsesstatistikken er forenklet i samarbejde med SM med virkning fra 1. januar 2010. For at forbedre kommunernes validering af data er der udsendt fejllister i maj 2010. Kommunerne har desuden modtaget ledelsesinformation for 1.-4. kvartal 2009 og 1. kvartal 2010, som ligeledes er led i forbedret validering af data.</p> <p>FØP statistikkens: Processen er sat i gang i samarbejde med særligt Pensionsstyrelsen. Indberetninger er forenklet i samarbejde med BEM ved at kommunerne pr. 1. januar 2010 ikke skal indberette afgørelser vedrørende gl. pensionsordning.</p> <p>Det kan supplerende bemærkes, at der i samarbejde med SM er gennemført en forenkling af handikappilstatistikken.</p>	100 pct.
	<p>'Tal fra Ankestyrelsen' Ankestyrelsen vil kvartalsvis overvåge anvendelsen af 'Tal fra Ankestyrelsen' på hjemmesiden. Målet er 900 besøgende pr. kvartal.</p>	<p>Anvendelse af dataportalen opgøres ved at tælle besøgende.</p>	5	<p>Opfyldt Opgørelse af dataportalen viser, at der i 1. kvartal af 2010 var 2.131 besøgende, i 2. kvartal var der 1.882 besøgende, i 3. kvartal var der 2.288 besøgende og i 4. kvartal var der 2.408 besøgende. Dette giver et samlet besøgstal på 8.709.</p>	100 pct.
Effektmål	Målekriterium	Målkrav for 2010	Vægt	Resultat	

Klager får korrekt retsstilling – retssikkerhed for den enkelte	Måles på baggrund af afgjorte byrets-, Landsrets og Højesteretssager.	AST skal få medhold i mindst 80 pct. af retssagerne.	15	Opfyldt I 2010 har der været 466 domfældelser. AST har <u>ikke</u> fået medhold i 6 pct. af disse.	100 pct.
Kommuner og nævn får korrekt og tilstrækkelig vejledning fra Ankestyrelsen – retssikkerhed for samfundet	Der tilrettelægges ændrede procedurer for udmelding af praksisundersøgelser med henblik på implementering af lovændringen.	Tilbage melding fra kommunalbestyrer om deres behandling af praksisundersøgelser.	25	Opfyldt Ankestyrelsen orienteres kun om, hvilke foranstaltninger praksisundersøgelsen konkret har givet anledning til, hvis fejlprocenten er høj. Der anmodes derfor alene om tilbage melding fra kommunalbestyrer efter konkret beslutning i forlængelse af resultaterne fra den enkelte praksisundersøgelse.	100 pct.
Regering og Folketing får nødvendig viden til lovforberedende arbejde	Bidrag til folketingsspørgsmål, høring over lovforslag, analyser, praksisundersøgelser og ad hoc undersøgelser.	Bidrag og samarbejdet vurderes af opdragsgivere ved løbende dialog og feed back. Samarbejdet skal vurderes tilfredsstillende af opdragsgiver.	50	Opfyldt Høringer mv. fra opdragsgivere er besvaret inden for de fastlagte tidsfrister.	100 pct.

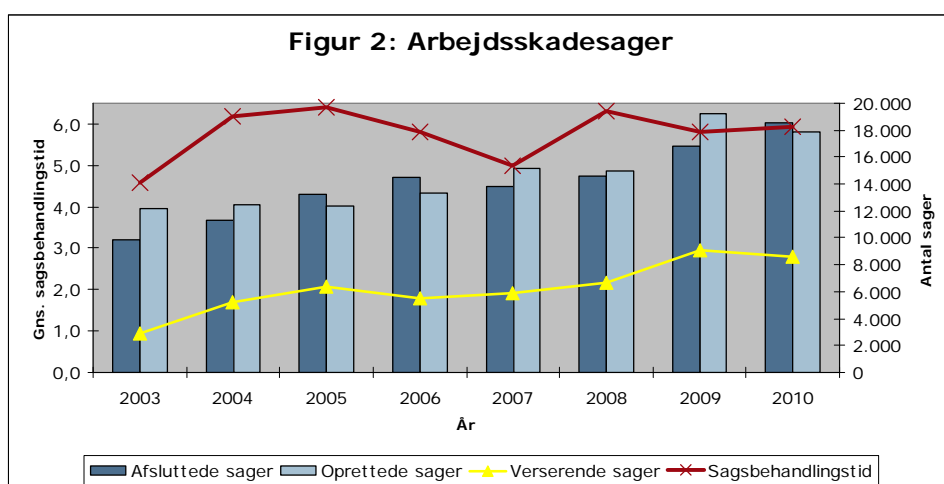
I ovenstående skema er der 30 resultatkrav svarende til 750 point, og Ankestyrelsen har opfyldt 22 krav eller 585 point svarende til 78 pct. ud af det samlede antal point. Der var 6 resultatkrav, der ikke blev opfyldt, som bl.a. vedrører sagsbehandlingstid på stamkontoområdet (gælder dog ikke børnesagerne samt underretningssagerne) samt sagsbehandlingstiden på de komplekse arbejdsskadesager. Der vil derfor i næste afsnit være en nærmere analyse af tilgang og afgang samt sagsbehandlingstider på stamkontoområdet og arbejdsskadeområdet. Der er endvidere 2 resultatkrav, der er delvist opfyldt, og det skyldes primært, at opgaverne ikke er igangsat endnu.

3.2 Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Ankestyrelsen har i denne anden del af målrapporteringen valgt at fokusere på udviklingen i sagsproduktionen i Arbejdsskadeafdelingen samt i udviklingen i antallet af principielle sager, der hører til stamkontoområdet.

Udviklingen i Arbejdsskadeafdelingen

Den kraftige vækst i antallet af oprettede arbejdsskadesager, som Ankestyrelsen var vidne til i 2009, aftog i 2010, således at der blev oprettet ca. 1.300 færre sager i 2010 end året før svarende til en nedgang på 7 pct. Der blev samtidig afsluttet 18.517 arbejdsskadesager i 2010, hvilket er det højeste antal nogensinde, og der er tale om en fremgang på 1.708 sager i forhold til året før. Det fremgår af figur 2, at for første gang siden 2006 var antallet af afsluttede sager dermed højere end antallet af oprettede sager, hvilket medførte, at antallet af verserende sager faldt fra 9.127 i 2009 til 8.623 i 2010. Væksten i antallet af verserende sager fra 2006 er således blevet brudt. Ankestyrelsen vurderer derfor resultatet som tilfredsstillende.



Siden 2008 har den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på arbejdsskadesager været faldende, dog steg sagsbehandlingstiden marginalt fra 5,8 i 2009 til 5,95 i 2010. Det var især sagsbehandlingstiden på de komplekse arbejdsskadesager, der alle kræver en lægelig vurdering, der er steget. Stigningen i sagsbehandlingstiden kan henføres til indsatsen med at få nedbragt antallet af verserende sager. Denne indsats fokuserer bl.a. på at få nedbragt puklen af ældre sager.

Ankestyrelsen har i 2010 gennemført en undersøgelse af udviklingen i arbejdsskadesagernes tyngde i perioden fra 2000 til 2009 med særlig vægt på udviklingen efter 2003.

De 3 væsentligste konklusioner er:

- Der er sket en markant og vedvarende stigning i antallet af sager om erhvervsevnetab i perioden 2007-2009. Ankestyrelsen har desuden i årene efter 2007 oplevet 46 pct. flere komplicerede sager og færre lettere sager.
- Antallet af afgørelser, hvor Ankestyrelsen har ændret underinstansens afgørelse er steget i samme periode delvis som følge af stigningen i antallet af sager om erhvervsevnetab – hvilket øger kravene til sagsbehandlingen betydeligt, herunder ikke mindst begrundelsen for afgørelsen.
- Der er sket en væsentlig stigning i antallet af retssager i perioden, herunder ikke mindst i antallet af verserende retssager.

Derfor har Ankestyrelsen ultimo 2010 iværksat en række lean-initiativer for at effektivisere arbejdsskadeafdelingen yderligere. Formålet er at få nedbragt den gennemsnitlige sagsbehandlingstid især på de komplekse sager. Dette forudsætter, at væksten i antallet af oprettede sager forbliver moderat.

De iværksatte effektiviseringstiltag er:

- **Ny model for visitation af arbejdsskadesagerne**
Modellen indebærer, at visitationen overgår fra sagsbehandlere til journalmedarbejdere, hvorved sagsbehandlerne bliver mere dedikeret til sagsbehandling. Visitationen indebærer, at sager med forskellige grader af juridisk og lægefaglig kompleksitet behandles i forskellige sagsbehandlingsforløb, der er strømlinet sagernes karakter.
- **Tematiseret sagsbehandling**
Endvidere er sagsbehandlingen i arbejdsskadeafdelingen opdelt efter forskellige temaer. Forventningen er, at sagsbehandlerne opnår en større faglig sikkerhed og deraf følgende øget produktivitet, når sagsbehandlingen er organiseret i temaer.
- **Best practice for sagsbehandling**
Indsatsområdet har fokus på udbredelse og udvikling af effektive sagsbehandlingsmetoder og effektiv udnyttelse af digitale muligheder.
- **Faglig praksis**
Der er implementeret en ny model, der understøtter en hurtig intern afklaring af faglige spørgsmål og en effektiv koordinering af faglig praksis.
- **Fælles praksis for driftsledelse**
Der er en systematisk anvendelse af data og målinger i driftsledelsen, hvorved der er fælles rutiner vedrørende målstyring og målopfølgning. Formålet er at sikre en tæt opfølgning på sagsproduktionen, således at det samlede mål nås.

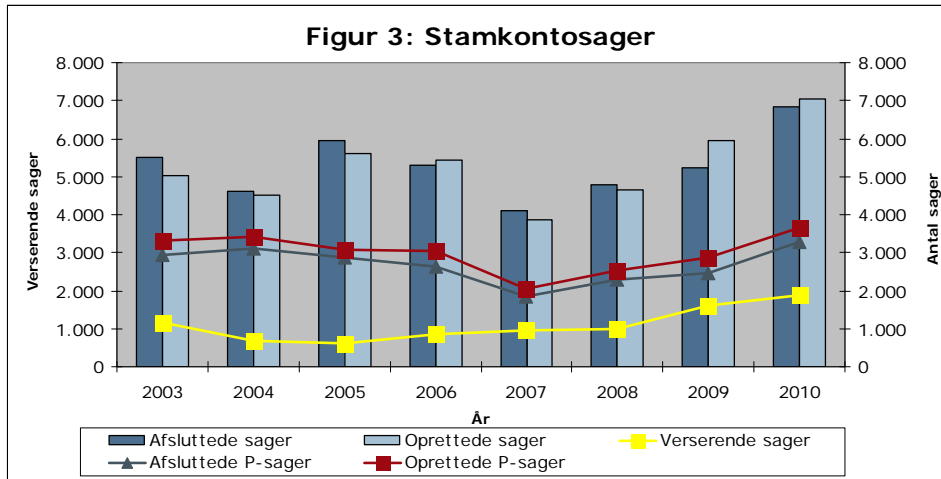
Nogle af disse tiltag har allerede i 2010 effektiviseret sagsbehandlingen og er en væsentlig forklaring på væksten i antallet af afsluttede sager. Det er også forventningen, at tiltagene kan medvirke til at nedbringe den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i beskedent omfang på lidt længere sigt, når puklen af de lidt ældre sager er behandlet. Behandlingen af de ældre sager vil naturligt på kort sigt få den gennemsnitlige sagsbehandlingstid op.

Som følge af sagstygdeanalysen har Ankestyrelsen endvidere fra 1. januar 2011 fået en justering på 8 pct. af administrationsbidraget, som opkræves fra forsikringselskaber og selvforsikrede offentlige arbejdsgivere i hver arbejdsskadesag, som Ankestyrelsen behandler.

Udviklingen i antallet af sager på Stamkontoen

Stamkontoen er det bevillingsstyrede område, der behandler ankesager, som for de fleste sagers vedkommende i første omgang er behandlet i en kommune.

Udviklingen i antallet af oprettede sager på Stamkontoområdet har siden 2007 været stigende, jf. figur 3. I 2010 blev der således oprettet 7.036 ankesager, hvilket er et markant højere niveau end i de forudgående år. I 2010 blev der afsluttet 6.852 sager mod 5.234 i 2009 svarende til en stigning på 31 pct.



I nedenstående tabel 7 er vist udviklingen i produktiviteten i sagsbehandlingen siden 2008. Det fremgår af tabellen, at siden 2009 er produktiviteten steget – Arbejdsskade er steget med 20 pct., mens der har været en stigning i produktiviteten på Stamkontoområdet på 5 pct. i 2010 i forhold til året før.

Tabel 7: Produktivitet i sagsbehandlingen, 2008-2010

	2008	2009	2010
Arbejdsskade	169	158	190
Stamkonto	183	176	185

Principielle ankesager

I 2010 blev der oprettet 3.655 principielle ankesager, hvilket udgør 52 pct. af det samlede antal oprettede sager på Stamkontoen. De principielle sager dækker et bredt felt af lovområder på Socialministeriets og Beskæftigelsesministeriets ressortområder. I 2010 modtog styrelsen flest principielle sager efter serviceloven (1.232 sager) og aktivloven (760).

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på antagne principielle sager var 7,51 måneder i 2010 mod et resultatkrav på 5,5 måneder. Den høje tilgang af sager har lagt et pres på sagsbehandlingstiden, men det er styrelsens forventning, at en mere effektiv tilrettelæggelse af sagsbehandlingen i forbindelse med indføring af digitale arbejdsgange på længere sigt vil føre til reduktion i den gennemsnitlige sagsbehandlingstid.

4. Regnskab

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Der henvises til beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis i Ankestyrelsens åbningsbalance pr. 1. januar 2005. Der er ikke foretaget ændringer i forhold til denne. Ankestyrelsens regnskabspraksis følger retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

4.2 Resultatopgørelse

I tabel 8 er vist Ankestyrelsens resultatopgørelse for regnskabsårene 2009 og 2010 samt budgettet for 2011. Resultatopgørelsen bygger på omkostningsbaserede principper.

Ankestyrelsen havde i 2010 et overskud på 0,6 mio. kr., hvilket er en lille forbedring i forhold til året før, hvor der var tale om et overskud på 0,2 mio. kr.

Som det fremgår af resultatopgørelsen, havde Ankestyrelsen 218 mio. kr. i ordinære driftsindtægter i 2010 mod 198 mio. kr. året før (ekskl. andre driftsindtægter). Bevillingen er i 2010 steget med 14 mio. kr. i forhold til året før som følge af Barnets Reform og Kriminalitetspakken. Hertil skal lægges reserveringen af årets bevilling på 7,7 mio. kr., som vil blive anvendt i 2011.

Den største indtægtskilde for Ankestyrelsen er administrationsbidraget for behandling af arbejdsskadesager. Ankestyrelsen fakturerer et fast beløb pr. oprettet arbejdsskadesag. I 2010 var indtægten herfra ca. 146 mio. kr. på baggrund af 17.909 oprettede arbejdsskadesager. Resultatet for den indtægtsdækkede virksomhed var et overskud på 8,4 mio. kr., der er overført til posten periodeafgrænsning, der primo 2011 udgør 46,2 mio. kr. Disse midler skal anvendes til at behandle de verserende arbejdsskadesager, der ultimo 2010 udgjorde 8.623.

Udgiften til husleje mv. beløb sig til ca. 14 mio. kr. i 2010, hvilket er ca. 1 mio. kr. mindre end året før. Det lavere forbrug skyldes, at Ankestyrelsen i stedet for at lease kopieringsmaskiner har købt nye maskiner og derved opnået en besparelse.

I 2010 anvendte Ankestyrelsen knap 157 mio. kr. til personaleudgifter, hvilket var knap 15 mio. kr. højere end året før. Stigningen skyldes primært udvidelsen af Stamkontoområdet som følge af tilførslen af de nye opgaver i forbindelse med Barnets Reform og Kriminalitetspakken samt det generelt stigende antal ankesager. Ankestyrelsen er således vokset med 10 årsværk fra 2009 til 2010 til nu at have 298 årsværk ansat.

Driftsomkostningerne var i 2010 på ca. 44 mio. kr. mod 40 mio. kr. året før. Stigningen afspejler udviklingen i udgifterne til Kammeradvokaten, der i 2010 udgjorde ca. 21 mio. kr. svarende til 48 pct. af de samlede driftsomkostninger. Året før blev der anvendt 18 mio. kr. til Kammeradvokaten, og på bare 1 år er udgifterne hertil steget med godt 3 mio. kr.

De samlede afskrivninger var i 2010 1,5 mio. kr., hvilket var en del lavere end året før, hvor afskrivningerne var på 2,4 mio. kr.

Table 8: Resultatopgørelse

Note	I hele kr.	2009	2010	2011 (Budget)
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-65.200.000	-87.000.000	-88.800.000
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0	7.700.000	-7.700.000
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0	0	0
	Indtægtsført bevilling i alt	-65.200.000	-79.300.000	-96.500.000
	Salg af varer og tjenesteydelser	-133.154.306	-138.571.712	-140.000.000
	Tilskud til egen drift	0	0	0
	Gebyrer	0	0	0
	Ordinære driftsindtægter i alt	-198.354.306	-217.871.712	236.500.000
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0	0	0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje mv.	15.168.877	14.318.857	14.700.000
	Forbrugsomkostninger i alt	15.168.877	14.318.857	14.700.000
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	131.388.169	143.352.534	148.000.000
	Pension	18.281.072	19.600.052	20.000.000
	Lønrefusion	-7.943.598	-6.367.956	-5.000.000
	Andre personaleomkostninger	280.525	216.876	300.000
	Personaleomkostninger i alt	142.006.167	156.801.507	163.300.000
	Andre ordinære driftsomkostninger	40.025.862	44.472.103	54.000.000
	Af- og nedskrivninger	2.392.065	1.482.017	2.500.000
	Ordinære driftsomkostninger i alt	199.592.972	217.074.483	234.500.000
	Resultat af ordinær drift	1.238.666	-797.229	-2.000.000
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-2.148.354	-1.568.536	-1.600.000
	Andre driftsomkostninger	283.287	1.631.100	1.800.000
	Resultat før finansielle poster	-626.401	-734.665	-1.800.000
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-27.397	-113.079	-100.000
	Finansielle omkostninger	486.478	276.101	300.000
	Resultat før ekstraordinære poster	-167.320	-571.642	-1.600.000
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	Ekstraordinære udgifter	0	0	0
	Årets resultat	-167.320	-571.642	-1.600.000

Andre driftsindtægter androg 1,6 mio. kr. i 2010 mod 2,1 mio. kr. i 2009. Der er tale om indtægter fra Ankestyrelsens Analysekontor, der udarbejder analyser og undersøgelser bl.a. til Socialministeriet.

I budgettet for 2011 stiger bevillingen med reserveringen fra 2010 til 96,5 mio. kr. Reserveringen forventes anvendt i 2011 på opgaver, der ikke blev løst i 2010, jf. afsnit 2.4.1.

Det meget høje niveau for antallet af oprettede arbejdsskadesager ventes ikke at fortsætte i 2011. Budgetskønnet er sat til 17.000 oprettede arbejdsskadesager, hvilket medfører en indtægt på ca. 150 mio. kr. Der er imidlertid tale om forudindbetalinger fra forsikringsselskaber, og derfor forventes det, at der skal henlægges ca. 10 mio. kr. til periodeafgrænsningsposten, således at indtægterne ultimo 2011 ventes at udgøre 140 mio. kr. Ankestyrelsen har hævet sit administrationsgebyr på arbejdsskadesager med 8 pct. pr. 1. januar 2011, således at det kommer til at koste 8.823 kr. at få behandlet en arbejdsskadesag. Det skyldes, at der i en årrække har været ubalance mellem indtægter og udgifter. Prisforhøjelsen vil rette op på denne ubalance.

Udgiftsniveauet ventes at blive løftet i 2011 som følge af Barnets Reform, men også et øget budget til indkøb af bl.a. IT udstyr, nyt mødebookingsystem samt til en øget digitalisering af Stamkonto-området.

Der er budgetteret med et overskud på 1,6 mio. kr.

Tabel 9: Resultatdisponering

	2010
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	571.642

Årets resultat blev i 2010 et overskud på 0,6 mio. kr., som er disponeret til overført overskud, således at egenkapitalen er på niveau med startkapitalen.

4.3 Balancen

I tabel 10 er vist Ankestyrelsens balance pr. 31. december 2009 og 2010. Balancen bygger på omkostningsbaserede principper, hvilket bl.a. indebærer, at værdien af styrelsens immaterielle og materielle anlægsaktiver samt hensættelser og skyldige feriepenge indgår.

Som det fremgår af tabel 10 udgjorde Ankestyrelsens aktiver og passiver ultimo 2010 89,4 mio. kr. mod 67,9 mio. kr. året før svarende til en forøgelse på 32 pct.

Tabel 10: Balancen

Note	Aktiver (hele kr.)	2009	2010	Note	Passiver (hele kr.)	2009	2010
	Anlægsaktiver				Egenkapital	0	0
1	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-2.564.000	-2.564.000
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.495.562	1.166.164		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0	0		Reserveret egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under udførelse	0	334.122		Overført overskud	515.638	-56.005
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.495.562	1.500.286		Egenkapital i alt	-2.048.362	-2.620.005
2	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-3.983.717	-4.050.417
	Grunde, arealer og bygninger	487.858	1.161.271		Langfristede gældsposter		
	Infrastruktur	0	0		FF4 Langfristet gæld	-4.787.600	-5.354.200
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		FF6 Bygge- og IT-kredit	-672.447	0
	Transportmateriel	0	0		Prioritets gæld	0	0
	Inventar og IT udstyr	2.804.180	2.692.643		Anden langfristet gæld	0	0
	Igangværende arbejder for egen regning	672.447	0		Langfristet gæld i alt	-5.460.047	-5.354.200
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.964.485	3.853.914		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-2.994.016	-2.093.393
	Statsforskrivning	2.564.000	2.564.000		Anden kortfristet gæld	-1.854.469	-2.135.970
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.564.000	2.564.000		Skyldige feriepenge	-13.672.708	-19.234.211
	Anlægsaktiver i alt	8.024.047	7.918.200		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Omsætningsaktiver				Reserveret bevilling	0	-7.700.000
	Varebeholdninger	0	0	3	Periodeafgrænsningsposter	-37.843.232	-46.248.174
	Tilgodehavender	23.098.502	19.328.799		Kortfristet gæld i alt	-56.364.426	-77.411.747
	Værdipapirer	0	0		Gæld i alt	-61.824.473	-82.765.947
	Likvide beholdninger				Passiver i alt	-67.856.552	-89.436.368
	FF5 Uforrentet konto	37.258.806	37.258.806				
	FF7 Finansieringskonto	-515.638	24.971.597				
	Andre likvider	-9.166	-41.035				
	Likvide beholdninger i alt	36.734.002	62.189.369				
	Omsætningsaktiver i alt	59.832.504	81.518.168				
	Aktiver i alt	67.856.552	89.436.368				

Note 3: Ultimo 2005 udgjorde de samlede forud indbetalinger vedr. arbejdsskadesager 15,7 mio. kr., som blev overført til den kortfristede gæld ved en primokorrektion i 2006. I 2006 udgjorde de samlede forud indbetalinger vedr. arbejdsskadesager 3,7 mio. kr., således at der ultimo 2006 er forud indbetalinger for i alt 19,4 mio. kr. Ultimo 2007 udgjorde de samlede forud indbetalinger vedr. arbejdsskadesager 10,8 mio. kr., således at den kortfristede gæld ultimo 2007 havde en saldo på 30,2 mio. kr. I 2008 blev resultatet for den indtægtsdækkede virksomhed et underskud på 6,4 mio. kr., og dermed blev forud indbetalingerne vedr. arbejdsskadesager reduceret til 23,8 mio. kr. I 2009 var forud indbetalingerne 14 mio. kr., som er overført til balanceposten, der ultimo 2009 udgjorde 37,8 mio. kr. Forud indbetalingerne fra 2010 på 8,4 mio. kr. har forhøjet balanceposten til 46,2 mio. kr.

På aktivsiden faldt værdien af de materielle anlægsaktiver med 0,1 mio. kr. som følge af tilbageholdenhed med iværksættelsen af nye investeringer i 2010. Værdien af bygninger er steget fra 0,5 mio. kr. i 2009 til 1,2 mio. kr. i 2010 som følge af færdiggørelsen af

renovering af mødesale, der blev påbegyndt i 2009. Dette betyder, at Ankestyrelsen i 2010 ikke har nogle igangværende arbejder for egen regning. Værdien af inventar og it-udstyr er faldet med 0,1 mio. kr. til 2,7 mio. kr. i 2010 i forhold til året før som følge af et lavere niveau for indkøb af nyt udstyr. Værdien af de immaterielle anlægsaktiver har stort set været uændret fra 2009 til 2010 og udgjorde ved udgangen af 2010 1,5 mio. kr., jf. note 1.

Ankestyrelsens tilgodehavender er formindsket med ca. 4 mio. kr. i 2010 i forhold til året før som følge af, at antallet af oprettede arbejdsskadesager er lavere i 2010 i forhold til 2009. Ankestyrelsen havde ved udgangen af 2010 et tilgodehavende på ca. 19 mio. kr.

I forhold til året før er den største ændring, at FF7-kontoen (kassekredit) blev vendt fra et negativt indestående på 0,5 mio. kr. i 2009 til et positivt indestående på ca. 25 mio. kr. i 2010. Det skyldes, at afstemningen af FF5-kontoen først skal foretages inden udgangen af 1. kvartal 2011, og derfor er flytningen mellem FF7 og FF5 ikke indeholdt i 2010-regnskabet. Ankestyrelsen har i periode 1 2011 flyttet 24,9 mio. kr. fra FF7 til FF5-kontoen, således at FF5-kontoen ved udgangen af periode 1 2011 havde en saldo på 62,2 mio. kr.

På den indtægtsdækkede virksomhed blev der hensat på 8,4 mio. kr. i 2010, og denne hensættelse har tilsvarende forøget reserven til færdiggørelse af verserende arbejdsskadesager til 46,2 mio. kr., som er opført som en periodeafgrænsningspost. Endvidere fremgår reserveringen af dette års bevilling på 7,7 mio. kr. under "Reserveret bevilling". Ankestyrelsen foretog ikke nogen reservering sidste år.

4.4 Egenkapitalforklaring

I tabel 11 er vist Ankestyrelsens egenkapital, som ultimo 2010 udgjorde 2,6 mio. kr. Det overførte overskud fra 2010 har forøget egenkapitalen med 0,6 mio. kr. Egenkapitalen er nu over niveauet for startkapitalen.

Tabel 11: Egenkapitalforklaring

	2009	2010
Egenkapital primo	2.724.000	2.048.362
Startkapital	2.564.000	2.564.000
Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	2.564.000	2.564.000
Overført overskud primo	-682.957	-515.638
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
Regulering af det overførte overskud	0	0
Overført fra årets resultat	167.320	571.642
Bortfald af årets resultat	0	0
Overført overskud ultimo	167.320	571.642
Egenkapital ultimo	2.048.362	2.620.005

4.5 Opfølgning på likviditetsordningen

Ankestyrelsen har ikke på noget tidspunkt i løbet af året overskredet de fastsatte disponeringsregler for de tre forskellige SKB-konti (FF4, FF5 og FF7) i likviditets- og finansieringsordningen.

4.5.1 Opfølgning på lånerammen

Lånerammen angiver det samlede maksimum for likviditetsområdets lånetræk, og lånerammens maksimum må ikke overskride summen af saldoen på den langfristede gæld (FF4 kontoen). Som det fremgår af tabel 12, har Ankestyrelsen ikke overskredet sin låneramme. Udnyttelsesprocenten var ved udgangen af 2010 på 59 pct.

Tabel 12: Udnyttelse af låneramme

Mio. kr.	2010
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december 2010	5,4
Låneramme på FL10	9,0
Udnyttelsesgrad i pct.	59

4.5.2 Opfølgning på øvrige likviditetsregler

Ankestyrelsen har ikke overskredet de øvrige disponeringsregler.

Soliditetskrav

Ankestyrelsens langfristede gældsforpligtelser overstiger ikke værdien af de materielle og immaterielle anlægsaktiver. Den langfristede gæld udgjorde pr. 31. december 2010 5,4 mio. kr. svarende til værdien af de materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Flerårige dispositioner

De investeringer Ankestyrelsen foretager, der er afskrivningerne hertil indregnet i budgetterne i de efterfølgende år.

Finansieringskontoen (FF7)

Ankestyrelsen sikrer sig, at bevægelserne på FF7 finansieringskontoen følger et mønster, som er forventeligt ud fra årets aktiviteter.

Den uforrentede konto (FF5)

Den uforrentede konto (FF5) er blevet afstemt i periode 13 b, således at FF5 = - omsætningsaktiver + hensatte forpligtelser + kortfristede gældsforpligtelser + reserveret bevilling. Ankestyrelsens FF5 konto udgjorde 62,2 mio. kr. ved udgangen af periode 13b.

Den langfristede gæld (FF4)

Den langfristede gældskonto, FF4, skal svare til værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Ved udgangen af 2010 var saldoen på FF4 kontoen 5,4 mio. kr. svarende til værdien af aktiverne.

4.6 Opfølgning på lønsumsloft

Ankestyrelsen havde i 2010 et lønsumsloft på 74,4 mio. kr. (bevilling og tillægsbevilling) på den almindelige virksomhed. Lønforbruget blev på 55,6 mio. kr., og de resterende 18,8 mio. kr. blev overført til driften, jf. tabel 13.

Tabel 13: Opfølgning på lønsumsloft

Hele kr.	Hovedkonto 15.11.21
Lønsumsloft FL	69.100.000
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	74.400.000
Lønforbrug under lønsumsloft	55.627.755
Difference (mindreforbrug)	18.772.245
Akk. Opsparing ult. 2009	17.447.889
Akk. Opsparing ult. 2010	36.220.134

4.7 Bevillingsregnskabet

Ankestyrelsens bevillingsregnskab fremgår af tabel 14. Den samlede bevilling inkl. tillægsbevillingen blev på 79,3 mio. kr., og indtægterne fra den indtægtsdækkede virksomhed blev på 137,4 mio. kr.⁵, 1,4 mio. kr. i indtægter fra Analysekontorets undersøgelser, 1,3 mio. kr. fra kantinen samt finansielle indtægter og overførselsindtægter på 0,2 mio. kr. Dette giver en samlet indtægt på 219,6 mio. kr. i 2010. De samlede udgifter blev på 219 mio. kr., heraf tegner lønudgiften sig for 157 mio. kr. svarende til 72 pct. Den ordinære virksomhed i Ankestyrelsen udviste et mindre overskud på 0,6 mio. kr., og Ankestyrelsen vurderer resultatet for 2010 for tilfredsstillende.

Tabel 14: Bevillingsregnskab (§ 15.11.21 Ankestyrelsen)

Mio. kr.	Regnskab 2009	Budget 2010 (FL+TB)	Regnskab 2010	Budget 2011
Nettoudgiftsbevilling	65,2	87,0	79,3	88,8
Nettoforbrug af reservation	0	0	0	7,7
Indtægter	135,3	116,1	140,3	140,0
Udgifter	200,4	203,1	219,0	234,9
Årets resultat	0,2	0	0,6	1,6

Bevillingen er i 2011 højere end i 2010 som følge af, at Ankestyrelsen i 2011 vil modtage bevilling for Barnets Reform og Kriminalitetspakken hele året, hvor disse initiativer kun var delvist trådt i kraft i 2010. Endvidere vil den foretagne reservering på 7,7 mio. kr. i 2010 blive anvendt i 2011 på opgaver på Stamkonto-området, der ikke blev fuldført i 2010.

⁵ Indtægterne var på 145,8 mio. kr., men heraf er der henlagt 8,4 mio. kr. på reserven til behandling af de verserende arbejdsskadesager.

5. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:


Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Ankestyrelsen, CVR nr. 10074002, er ansvarlig for: § 15.11.21. Ankestyrelsen (underkonto 10: Almindelig virksomhed, underkonto 90: Indtægtsdækket virksomhed samt underkonto 97: Tilskudsfinansieret virksomhed), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 4. april 2011



Thorkil Juul
Styrelseschef
Ankestyrelsen

København, den



Jesper Fisker
Departementschef
Socialministeriet

6. Bilag til årsrapporten

6.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Hensatte forpligtelser (Balancen)

Der er foretaget hensættelser for 66.700 kr. i 2010, heraf er der hensat 44.200 kr. til skyldig resultatløn, således at den samlede hensættelse hertil er på 742.000 kr. og 22.500 kr. til skyldige flekstimer som følge af justering i antallet af årsværk, hvilket medførte en samle forpligtelse på 689.362 kr. Hensættelsen til reetablering af lokalerne i Amaliegade ved fraflytning af ejendommen er fortsat 2.619.055 kr. Der er samlet hensat 4,1 mio. kr. i regnskabet ultimo 2010.

6.1.1 Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 15: Immaterielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver I alt
Primobeholdning	6.249	0	6.249
Opskrivning	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2010	6.249	0	6.249
Akkumulerede afskrivninger	-5.082	0	-5.082
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2010	-5.082	0	-5.082
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2010	1.166	0	1.166
Årets afskrivninger	582.631	0	582.631
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	582.631	0	582.631

Ankestyrelsens immaterielle anlægsaktiver havde en regnskabsmæssig værdi på 1,2 mio. kr. ultimo 2010. I løbet af året er der blevet afskrevet 0,6 mio. kr. på disse aktiver. Den største værdi har det færdiggjorte udviklingsprojekt "Omlægning af Principdatabasen", hvor Ankestyrelsen har udviklet en ny database over styrelsens principielle afgørelser. Databasen bliver stillet til rådighed til bl.a. kommuner.

Tabel 16: Udviklingsprojekter

DKK 1.000	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2010	0
Tilgang	334
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	
Kostpris pr. 31. december 2010	334

Ankestyrelsen fik i 2010 et nyt intranet, Ajour, som ved årets udgang ikke er færdigt regnskabsmæssigt. I 2011 vil det igangværende projekt blive overflyttet til et anlæg og afskrivningerne vil påbegynde. Værdien af projektet udgjorde 0,3 mio. kr. ved årets udgang.

Note 2: Materielle anlægsaktiver

Tabel 17: Materielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT udstyr	Materielle anlægsaktiver I alt
Primobeholdning	589	0	0	145	23.995	24.729
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Tilgang	787	0	0	0	928	1.714
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2010	1.376	0	0	145	24.923	26.444
Akkumulerede afskrivninger	-215	0	0	-145	-22.231	-22.590
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2010	-215	0	0	-145	-22.231	-22.590
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2010	1.161	0	0	0	2.693	3.854
Årets afskrivninger	-113	0	0	0	-1.039	-1.153
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-113	0	0	0	-1.039	-1.153

Ankestyrelsen havde i 2010 en tilgang på de materielle anlægsaktiver på 1,7 mio. kr., hvoraf 0,8 mio. kr. er renovering af mødesale og de resterende 0,9 mio. kr. er indkøb af inventar og IT-udstyr. Årets afskrivninger var 1,2 mio. kr. og mindre end tilgangen, og derfor stiger den regnskabsmæssige værdi fra 3,3 mio. kr. i 2009 til 3,9 mio. kr. i 2010. Ankestyrelsens samlede afskrivninger var 1,5 mio. kr. i 2010 mod 2,4 mio. kr. i 2009.

Tabel 18: Igangværende arbejder for egen regning

DKK 1.000	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2010	672
Tilgang	-672
Primokorrekationer	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31. december 2010	0

Ankestyrelsen havde ingen igangværende arbejder i 2010.

6.2 Indtægtsdækket virksomhed

Indtægterne fra Arbejdsskadeafdelingen blev på 145,9 mio. kr. i 2010, hvilket er på niveau med indtægterne i 2009. Udgifterne beløb sig til 137,5 mio. kr., hvilket førte til, at der blev hensat på 8,4 mio. kr. Hensættelsen på 8,4 mio. kr. har forøget den akkumulerede hensættelse på i alt 46,2 mio. kr.

Det akkumulerede resultat er forudindbetalinger fra arbejdsskadesager, og derfor er reserven placeret på balancen under periodeafgrænsningsposter. Midlerne skal anvendes til forpligtelsen vedrørende de verserende arbejdsskadesager, som var 8.623 ultimo 2010.

Note 3: Periodeafgrænsningsposter

Tabel 19: Akkumuleret hensættelse for indtægtsdækket virksomhed, Arbejdsskadesager

Mio. kr.	2007	2008	2009	2010
Indtægt	106,5	106,0	146,1	145,9
Udgift	95,7	112,4	132,1	137,5
Hensættelser	10,8	-6,4	14,0	8,4
Akkumuleret hensættelse	30,2	23,8	37,8	46,2

6.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter

I 2010 modtog Ankestyrelsens Analysekontor 410.000 kr. i tilskud fra Socialministeriet til udarbejdelse af to undersøgelser om det frivillige sociale arbejde efter Servicelovens § 18 for året 2009, jf. tabel 20.

Tabel 20: Tilskudsfinansierede aktiviteter i Ankestyrelsens Analysekontor, 2010

	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
§ 18 redegørelse vedr. 2009	410.000 kr.	410.000 kr.	0 kr.	0 kr.
I alt i 2010	410.000 kr.	410.000 kr.	0 kr.	0 kr.

§ 18 redegørelse vedr. 2009

Ankestyrelsen har for Socialministeriet udarbejdet § 18-redegørelsen, der er en årligt tilbagevendende rapport, der belyser udviklingen i kommunernes § 18-støtte og samarbejdet mellem kommuner og de frivillige sociale organisationer. Hvert år består undersøgelsen endvidere af en temadel, som varierer fra år til år. Temadelen i denne redegørelse har søgt at belyse, hvorfor spredningen blandt kommunerne er forholdsvis stor set i forhold til udbetalingen af det tildelte bloktilskud målrettet § 18.

6.4 Bilag vedr. Ankestyrelsens IT-sikkerhed

Vejledning til udarbejdelse af bilag vedr. institutionernes IT-sikkerhed

Der skal i tilknytning til årsrapporten udarbejdes et bilag, der beskriver institutionernes håndtering af IT-sikkerhed. Bilaget skal indeholde oplysninger om følgende elementer:

1. IT-strategi

- a. Institutionernes IT-strategi skal være godkendt af institutionernes ledelse.

Ankestyrelsen har med udgangspunkt i de statslige strategier for digital forvaltning og Socialministeriets koncernmål for IT anvendelse igangsat udarbejdelse af IT strategi. Udarbejdelse af IT strategien afsluttes juni 2011.

- b. Institutionerne skal redegøre for, hvorledes institutionens IT-strategi understøtter forretningsstrategien, og hvilke ændringer der er sket i IT-strategien som følge af forretningsstrategien.

Ankestyrelsens tilgang til beslutninger om igangsættelse af nye it-initiativer er bl.a. karakteriseret ved, at der sker en vurdering af, i hvilken udstrækning de har værdi for forretningen. For nuværende gennemføres flere digitaliseringsprojekter. Projekterne er valgt for at understøtte Ankestyrelsens strategiske fokus og pejlemærker, der bl.a. fremhæver betydningen af effektiv opgavevaretagelse.

- c. Institutionerne skal redegøre for, hvorledes virksomhedens it-strategi koordineres med koncern IT-strategien, og om IT-anvendelsen i institutionerne har givet anledning til driftsmæssige problemer, herunder ift. tilgængelighed til data.

I 2009 har Ankestyrelsen oplevet problemer med nedetider ifm. ESDH-systemet Captia, som har indebåret, at der kortvarigt har været manglende adgang til data. Der er gennemført forskellige tiltag mhp. at minimere risikoen for gentagelser af denne situation (jf. nedenstående). Ankestyrelsen har for yderligere at stabilisere tilgængeligheden til data fulgt op på de

gennemførte initiativer i 2010. Ankestyrelsen har i 2010 truffet beslutning om at implementere patch 8 opgradering af ESDH systemet Captia 3.0 primo 2011. Dette for at sikre bedre performance og for at forbedre og stabilisere IT driften.

2. IT-sikkerhedspolitik

- a. Institutionens IT-sikkerhedspolitik skal være godkendt af institutionens ledelse.

Socialministeriets informationssikkerhedsudvalg har udarbejdet Socialministeriets overordnede informationssikkerhedspolitik version 1.0 dateret 25. november 2010, der er godkendt.

- b. Institutionerne skal aktivt anvende risikovurderinger for de forretningskritiske IT-systemer. Institutionerne skal redegøre for, hvorledes og med hvilke frekvenser institutionen foretager risikovurdering af forretningsmæssige og IT-mæssige risici. Derudover skal institutionen gøre rede for, hvilke ændringer i IT-anvendelsen, den senest udarbejdede risikovurdering har givet anledning til.

Ankestyrelsen foretager konkrete risikovurderinger på relevante områder (ud fra parametre som f.eks. økonomi, kompetencer og sikkerhed). Ankestyrelsen har i 2010 fulgt kadencen i Socialministeriets informationssikkerhedsudvalgs arbejde. Ankestyrelsen vil i 2011 i kølvandet på godkendelsen af Socialministeriets informationssikkerhedspolitik dateret 25. november 2010 gennemføre risikovurdering for de forretningskritiske systemer.

- c. Institutionerne skal redegøre for fastlagte retningslinier, procedurer, kontroller for IT- anvendelsen i institutionen.

Ankestyrelsen arbejder løbende med at vedligeholde og udvikle de nødvendige retningslinjer og procedurer m.v., ligesom der ledelsesmæssigt er fokus på at gennemføre kontroller jf. bl.a. DS-484.

3. Bemærkninger fra Rigsrevisionen

Institutionerne skal redegøre for, om IT-anvendelsen har givet anledning til bemærkninger fra Rigsrevisionen vedrørende de sikkerhedsmæssige forhold, herunder beredskabssituationen?

Ved IT revisionen i Ankestyrelsen i august 2008 vurderede Rigsrevisionen, at it-styringen på de reviderede områder samlet var tilfredsstillende.