



BERETNING OG REGNSKAB

SUstyrelsens
Årsrapport 2003

SUstyrelsen

Danasvej 30
DK – 1780 København V

CVR 16-69-19-09

www.su.dk

ISBN: 87-90750-43-8

Indholdsfortegnelse

1. Beretning	5
1.1. Opgaver.....	5
1.2. Overordnede resultater.....	6
1.2.1. Faglige resultater.....	6
1.2.2. Finansielt resultat.....	8
1.2.3. Forventninger til de kommende år.....	9
2. Målrapportering	10
2.1. Mål og målopfyldelse 2003	10
2.2. Analyser af udvalgte mål	15
2.2.1. Ekspeditionstid for SU-ansøgninger og klagesager	15
2.2.2. Ekspeditionstid for SVU-ansøgninger	18
2.2.3. Ressourceforbrug ved sagsbehandling	18
3. Regnskab.....	19
3.1. Regnskab og bevillinger	19
3.2. Styrelsens personaleforbrug.....	23
3.3. Påtegning af årsrapport.....	24
Bilag 1 Driftsregnskab opdelt på formål	25
Bilag 2 Regnskabsmæssige forklaringer for tilskudskonti.....	28

1. Beretning

1.1. Opgaver

SUstyrelsen har ansvaret for SU-ordningen, statens voksenuddannelsesstøtte (SVU), Voksenuddannelsesstøtte (VUS), specialpædagogisk støtte (SPS) ved videregående uddannelser og fra 2003 har styrelsen overtaget administrationen af de øvrige SPS-ordninger, dvs. SPS-støtte på erhvervsuddannelser m.v. og arbejdsmarkedsuddannelser, samt på frie grundskoler, efterskoler, højskoler og hus- og håndarbejdsskoler.

Styrelsen administrerer loven om statens uddannelsesstøtte (LB 627 2001), loven om befordringsrabat til studerende ved videregående uddannelser (LB 628 2001), loven om statens voksenuddannelsesstøtte (L 490 2000) og loven om specialpædagogisk støtte ved videregående uddannelser (LB 627 2001), samt specialpædagogisk støtte til elever på frie kostskoler § 25 i LB 749 2002 om frie kostskoler samt §§ 11 og 16 i LB 619 2002 i friskoleloven.

I tilslutning til de forskellige ansvarsområder udfører styrelsen informations-, udviklings-, analyse- og uddannelsesopgaver samt lovforberedende arbejde og betjening af minister og departement.

Administration af støtteordningerne, herunder støtteberegning og udbetaling, er styrelsens kerneopgaver. En velfungerende administration af støtteordningerne er styrelsens primære succeskriterium.

Mission og vision

Det er styrelsens **mission** at udvikle, drive og forny statens ordninger til støtte for uddannelsessøgendes gennemførelse af uddannelse.

Det er styrelsens **vision**:

1. at være *effektiv og fremsynet*:
 - både teknologisk (ny teknologi hvor det kan betale sig)
 - og med hensyn til nye arbejdsformer, således at chefer og medarbejdere trives med deres udfordringer
2. at blive oplevet:
 - af *uddannelsessøgende* som tidssvarende, forståelig og troværdig
 - af *uddannelsessteder og medadministratorer* som samarbejdsorienteret og hjælpsom
 - af *offentlige myndigheder samt de politiske opdragsgivere* som udviklingsorienteret, omkostningsbevidst, driftssikker og loyal
3. at være en *indlysende partner* til opgaver, der omhandler uddannelsessøgendes rammebetingelser for uddannelse og derfor være med til at skabe sammenhæng i disse.

1.2. Overordnede resultater

1.2.1. Faglige resultater

SU-resultater

Tabel 1.1 viser udviklingen i omfanget af de SU -sager, som støttemodtagerne får behandlet, primært vha. styrelsens specialudviklede IT-system.

Tabel 1.1 SU-aktiviteter 1999 - 2003

	1999	2000	2001	2002	2003
	----- antal -----				
Tildelingssager i alt¹⁾	302.400	314.400	337.300	350.100	382.500
Styrelsen	263.100	274.200	171.800	93.300	81.900
Uddannelsessteder ²⁾	39.300	40.200	165.500	246.800	247.200
MinSU				9.900	53.400
Indkomstkontrolkrav³⁾	13.700	14.200	15.140	15.200	14.600
SU-klagesager	1.266	1.671	1.638	1.338	1.243

1) Tildelingssager omfatter ansøgningsskemaer og blanketter samt ansøgninger via minSU.

2) Uddannelsessteder med opdateringsadgang.

3) IK-krav, som er rejst i det pågældende år (kravene vedrører det tildelte støtte for året før).

I 2003 behandlede SU-systemet ca. 382.500 tildelingssager (ansøgninger og ændringsansøgninger), hvilket var ca. 9,3 % mere end i 2002 og ca. 13,4 % mere end i 2001. Stigningen i antallet af sager indikerer, at selvbetjeningsystemet minSU har øget støttemodtagernes brug af støttesystemets fleksibilitet.

Decentraliseringen af sagsbehandlingen fra styrelsen til uddannelsesstederne har betydet, at styrelsen i 2003 har behandlet ca. 192.000 (70 %) færre ansøgninger end i 2000, tilsvarende har uddannelsesstederne behandlet 207.000 flere ansøgninger i 2003 end i 2000.

SU-systemets ekspeditionstider for behandlingen af ansøgningsskemaer blev forbedret fra 2002 til 2003 (jf. tabel 2.5). 75 % var ekspederet inden for 20 dage, hvilket svarer til målsætningen på 75 %. I 2002 var 74 % ekspederet inden for 20 dage. Andelen af skemaer med en ekspeditionstid på mere end 50 dage er fra 2002 til 2003 faldet fra 6 % til 4 %.

Styrelsens nye selvbetjeningsystem **minSU** blev sat i drift medio juli 2002. Systemet har fået en god modtagelse. I 2002 og 2003 blev henholdsvis 4 % og 21 % af ansøgningerne indtastet via min SU. Systemet er en væsentlig medvirkende årsag til de forbedrede ekspeditionstider (jf. tabel 2.5 og 2.6).

I 2003 blev der rejst ca. 14.600 indkomstkontrolkrav vedr. 2002 (dvs. støtte som skal tilbagebetales, når man har tjent for meget i forhold til årsfribeløbet). Det er ca. 4 % færre end i 2002.

Antallet af klagesager faldt med ca. 7,1 % fra 2002 til 2003.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for klager til ankenævnet" faldt fra 49 dage i 2002 til 38 dage i 2003, mens den for "klager til styrelsen" faldt fra 53 dage i 2002 til 34 dage i 2003.

For "klager til styrelsen" steg andelen af klagesager, som havde en sagsbehandlingstid i styrelsen på under 100 dage (jf. tabel 2.10), fra 86 % i 2002 til 95 % i 2003. For "klager til ankenævnet" steg andelen fra 88 % til 94 %.

Det er styrelsens målsætning, at andelen af klagesager med en sagsbehandlingstid på mere end 100 dage ikke må udgøre mere end 5 %, samt at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid maksimalt må være 40 dage. Begge styrelsens mål blev således opfyldt i 2003.

SVU- resultater

Tabel 1.2 SVU- aktiviteter 2001 - 2003

	2001	2002	2003
	----- antal -----		
SVU			
Sager i alt	17.200	23.300	21.400
Ansøgninger	13.200	16.600	15.100
On-line sager 1)	4.000	6.700	6.200
Klagesager	426	211	222

1) ændringsansøgninger, uanset om de udløser en ny støttemeddelelse.

Antallet af SVU-sager faldt med 1.900 (8,2 %). Faldet skyldes primært, at der fra 2003 ikke længere tildeles SVU til fagspecifikke kurser.

Der var ca. 5 % flere SVU-klager i 2003 i forhold til 2002. Som det fremgår af nedenstående tabel 2.11, blev ekspeditionstiderne for SVU-ansøgninger væsentlig forbedret i forhold til i 2002. I 2003 fik 94 procent af ansøgerne svar inden for 30 dage, mod 86 procent i 2002.

SPS-aktiviteter

Tabel 1.3 SPS-aktiviteter 2001 - 2003

	2001	2002	2003
	----- antal støttemodtagere -----		
Videregående uddannelser	429	812	978
	----- antal ansøgninger -----		
Erhvervsuddannelser m. v.	3.067	3.358	3.936

Antallet af SPS-støttemodtagere ved videregående uddannelser steg fra 812 i 2002 til 978 i 2003, bl.a. som følge af at ordningen er blevet mere kendt blandt de uddannelsessøgende. Det er især inden for grupperne af personer med læse-/skrive- og bevægelsesvanskeligheder, at der i 2003 er sket en stigning.

På EUD-området er ansøgningstallet steget med 9,5 pct. fra 2001 til 2002 og med 17,2 pct. fra 2002 til 2003. Stigningen knytter sig især til elever med læse stave vanskeligheder og elever med generelle indlæringsvanskeligheder.

Fra 2003 har styrelsen overtaget administrationen af de øvrige SPS-ordninger, dvs. SPS-støtte på erhvervsuddannelser m.v. og arbejdsmarkedsuddannelser, samt på frie grundskoler, efterskoler, højskoler og hus- og håndarbejdsskoler.

1.2.2. Finansielt resultat

Driftsregnskab, bevilling og resultat

Tabel 1.4 S Ustyrelsens finansielle resultat for 2003

	-- mio. kr. --
Indtægter	0,3
Udgifter	85,9
Resultat, brutto	- 85,6
Bevilling	86,4
Resultat, nettto	+ 0,8
Til videreførsel	+ 31,0

Anm.: Beløbene er i FL 03-pris og lønniveau.

SUstyrelsens regnskab for 2003 udviser et forbrug på knap 86 mio. kr., hvilket giver et driftsoverskud på 0,8 mio. kr. eller 1 % af driftsbevillingen på knap 87 mio. kr. Der videreføres således en bevilling på 31 mio. kr. Overskuddet skyldes bl.a. overførte aktiviteter, som af ressourcemæssige grunde har måtte udskydes til 2004. Styrelsen vil i de kommende år anvende overskuddet til nødvendige større udviklingsprojekter herunder især analyse, redesign og fornyelse af fagsystemernes IT-arkitektur.

Støtteordninger

Tabel 1.5 Støttemodtagere og støttebeløb 2003

	Støttemodtagere	Støttebeløb
	--- antal ---	----- mio. kr. -----
I alt	322.600	11.796
SU	303.000	11.345
- heraf stipendier	300.100	9.094
SVU	14.100	343
VUS	557	22
SPS		
- Videregående uddannelser	978	36
- Erhvervsuddannelser m.v.	3.936 1)	49
- Arbejdsmarkedsuddannelser	39	0,6

1) Ansøgninger

Styrelsens hovedkonti

Styrelsen aflægger regnskab for følgende hovedkonti i kap. 3. For så vidt angår regnskabsmæssige forklaringer til tilskudskontiene henvises der til det vedlagte bilag:

§ 20.11.11 SUstyrelsen

§ 20.91 Statens uddannelsesstøtte

- Kt. 20.91.01 Stipendier
- Kt. 20.91.11 Lånevirkksomhed

- Kt. 20.91.12 Forrentning af lånevirkksomhed
- Kt. 20.91.13 Forrentning af øvrig lånevirkksomhed
- Kt. 20.91.21 Tillæg

§ 20.92.02 Befordringsrabat til studerende i videregående uddannelser

§ 20.93.01 Voksenuddannelsesstøtte

§ 20.93.11 Statens voksenuddannelsesstøtte

§ 20.98.31 Specialpædagogisk støtte i videregående uddannelser.

§ 20.38.11 Specialpædagogisk støtte (EUD og AMU) erhvervsuddannelser m. v. og arbejdsmarkedsuddannelser.

Desuden administrerer SUstyrelsen ordninger ved specialundervisning m.v. ved frie grundskoler og frie kostskoler. Regnskab herfor indgår under følgende hovedkonti § 20.22.01. Frie grundskoler m. v. , § 20.22.11. Efterskoler, § 20.71.01. Folkehøjskoler og § 20.71.11. Husholdningsskoler og håndarbejdsskoler. Alle ordningerne indgår i de regnskabsmæssige forklaringer i bilag 2.

1.2.3. Forventninger til de kommende år

Styrelsens resultatkontrakt for perioden 2004 – 2007 er endnu ikke forhandlet færdig, men det ventes, at mål og resultatkrav vil ligge inden for følgende indsatsområder:

- Styrelsen som en effektiv offentlig organisation
- Kundeperspektiv
- Fremsynet anvendelse af IT

1. En effektiv offentlig organisation

SUStyrelsen skal være en effektiv offentlig organisation. Det indebærer, at ydelserne leveres med høj kvalitet, høj effektivitet og med ressourcebevidsthed.

Styrelsens strategiske mål på dette område fokuserer på

- Sagsbehandlingstider
- Bedre kvalitet i opgaveløsningen
- Optimering af interne styringsredskaber
- Kompetenceudvikling

2. Kundeperspektiv

SUStyrelsen har en stor og differentieret kundekreds og vil altid have kundeperspektivet som drivende kraft.

Fokus for kundeperspektivet er især støttefunktioner for eksterne samarbejdspartnere.

3. Fremsynet anvendelse af IT

IT er en grundlæggende forudsætning for at løse styrelsens opgaver og et uundværligt vilkår for en hensigtsmæssig opgaveløsning.

Styrelsen er i denne sammenhæng opmærksom på, at IT ikke kan stå alene, men har implikationer i relation til organisering og arbejdstilrettelæggelse.

De strategiske mål for styrelsens anvendelse af IT fokuserer på

- at udbygge den elektroniske selvbetjening
- at fremtids sikre fagsystemernes arkitektur
- et forpligtende IT-relateret samarbejde med ToldSkat, Økonomistyrelsen, andre ministerier og styrelser samt leverandører.

2. Målrapportering

I det følgende redegøres der for styrelsens målopfyldelse for 2003, og de centrale resultatmål for sagsbehandlingstiderne, herunder udviklingen i styrelsens ressourceforbrug i forbindelse med sagsbehandlingen, analyseres nærmere.

2.1. Mål og målopfyldelse 2003

Resultatkontrakten mellem SUstyrelsen og Undervisningsministeriets departement omfatter perioden 2003-2006. I tabellerne nedenfor gives en oversigt over resultaterne for hvert af de resultatkrav, der skulle opfyldes i 2003. Resultatkravene angiver den overordnede retning for styrelsens aktiviteter.

Tablet 2.1 Kundeperspektiv

		2003
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus
Støttefunktioner for eksterne samarbejdspartnere		
1	IT-systemerne som understøtter medadministratorene i den daglige administration af SU- og SVU/VUS-ordningen skal have en opetid på mindst 99%.	Målet er opfyldt, da opetiden var over 99,5 %.
2	SUstyrelsen skal inden udgangen af 2004 have udviklet og afprøvet et revideret administrativt uddannelsesprogram for SVU-administratorene. Programmet skal bestå af flere niveauer og differentiere målgruppen. Det skal afspejle de kvalifikationer, der anses som nødvendige for en tilfredsstillende sagsbehandling.	Målet er delvist opfyldt. Koncept er igangsat efteråret 2003 og afprøves og evalueres i 2003 og 2004.
3	I samarbejde med De Samvirkende Invalideorganisationer (DSI) etableres et brugerråd for SPS-området med repræsentanter for brugergruppen, uddannelsesstederne og SUstyrelsen. Rådet nedsættes inden april 2003.	Målet er delvist opfyldt. Etablering af brugerråd har været udsat i forbindelse med sammenlægningen af SPS-området. Arbejdet er genoptaget i andet halvår 2003. Arbejdet sker i tæt samarbejde med DSI.
4	Der afholdes en konference om inkluderende undervisning i forbindelse med SPS på de videregående uddannelser i efteråret 2003. Konferencen vil henvende sig til et bredt felt af interessenter, herunder brugergruppen, uddannelsesstederne og det handicapfaglige miljø.	Målet er opfyldt, konferencen blev afholdt i oktober 2003.

Sagsbehandlingstider

5	Mindst 75% af SU-ansøgningskemaerne skal være ekspederet inden 21 dage i 2003.	Målet er opfyldt da 75 % af ansøgningskemaerne i 2003 blev behandlet af styrelsen inden for 21 dage.
6	Mindst 85 % af SVU- og SPS-ansøgningerne skal være ekspederet inden 31 dage i 2003.	SVU: Målet er opfyldt. SPS: Målet er delvist opfyldt. I 2003 var der ikke etableret en elektronisk måling af SPS-enhedens ekspeditionstider. Dette vil være muligt i 2004. Et skøn for første halvår: Gennemsnitligt 40 dages ekspeditionstid. 3. kvartal 14 dage, og 4. kvartal 35 dage. Forskellen mellem 3. og 4. kvartal skyldes fratræden af medarbejder i 4. kvartal.
7	I 2003 må den gennemsnitlige ekspeditionstid for SU- og SPS-klagesager, der behandles i SUstyrelsen ikke overstige 40 kalenderdage, og 95 % af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	SU: Målet er opfyldt vedr. SU. Der blev i gennemsnit brugt 32 dage på behandlingen af klagesager i 2003. Heraf er 95 % af klager behandlet inden 100 dage, ekskl. høring. SPS: Målet er ej opfyldt vedr. SPS. I løbet af 2003 modtog enheden 27 klagesager. Sagsbehandlingstiden er utilfredsstillende, og vil blive bragt ned i 2004.
8	I 2003 skal sagsbehandlingstiden for SVU-klagesager gennemsnitlig ikke overstige 45 dage, og 90 pct. af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	Målet er ikke opfyldt. Gennemsnitlig ekspeditionstid er 52 dage og 85 % af klagerne var behandlet inden 100 dage.
9	I 2003 skal sagsbehandlingstiden for klager over IK-krav, krav om tilbagebetaling mv. gennemsnitligt ikke overstige 50 dage, og 85 % af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	Målet er opfyldt.
10	I forbindelse med visitering af nye SPS-ansøgninger implementeres gradvis i 2003 en SPS-startpakke for blinde, svagsynede og ordblinde.	Målet er opfyldt, da enheden har udviklet startpakke for ordblinde og introduktion af startpakke for svagsynede er etableret i forbindelse med semesterstart.

Brugerundersøgelser

11	Der skal inden 1. oktober 2003 gennemføres undersøgelser blandt SU-medarbejderne på uddannelsesstederne med henblik på at evaluere samarbejdet mellem SUstyrelsen og uddannelsesstederne.	Brugerundersøgelsen på SU-området blev i 2003 udskudt. Se mål 12.
12	Der skal inden 1. oktober 2003 gennemføres undersøgelser med henblik på at måle SU-støttemodtagernes brug af og forventning til SU-systemet.	Brugerundersøgelsen på SU-området blev i 2003 udskudt grundet SU-moderniseringen (ej brugerundersøgelser under politiske forhandlinger).

Ministerbetjening

13	Der foretages i samarbejde med Departementet en evaluering af SUstyrelsens ministerbetjening i 2002. Evalueringen afsluttes i 1. halvår 2003.	Der er efter fælles forståelse med Departementet ikke foretaget en egentlig formaliseret evaluering af ministerbetjeningen i 2002, men der er en tæt og løbende kontakt til Departementet i ministerbetjeningsspørgsmålet. Departementet har i 3. kvartal 2003 været forespurgt og har udtrykt almindelig tilfredshed.
----	---	--

Tabel 2.2 Fremsynet anvendelse af IT

2003		
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus
Udbygning af elektronisk selvbetjening		
14	Det er SUstyrelsens mål at mindst 25 % af indgivne SU-ansøgninger i 2003 sker fra selvbetjeningssystemet, stigende til 40 % i 2006. SUstyrelsen vil endvidere arbejde for at andelen af kunder (i alt blandt støttemodtagerne) som benytter SU-selvbetjeningen stiger fra 15 % i 2003 til 30 % i 2006.	Målet på de 25 % er ikke opfyldt, idet kun 21 % af de indgivne SU-ansøgninger i 2003 er sket fra selvbetjeningsystemet. Målet, om at 15 % af kunderne skal benytte SU-selvbetjeningen, er opfyldt, idet 22 % af støttemodtagerne benyttede minSU.
15	SU-selvbetjeningen skal hvert år have tilføjet ny funktionalitet som kan bidrage til at aflaste administrationen af SU-ordningen både centralt og decentralt.	Målet er opfyldt, da funktionaliteten vedr. ”Bestilling af transportbrev” er indført i 2003.
E-learning		
16	I 2003 skal der etableres et pilotprojekt for indførelse af fjernundervisning.	Målet er ikke opfyldt. Der er i 2003 gennemført en sondering af forskellige produkter til at understøtte E-learning. Der er gennemført kursus/kompetenceudvikling m.h.p konceptudvikling. Indkøb og implementering af E-learning lektionerne er udsat, da der afventes implementering af ny teknisk platform for styrelsens hjemmesider.
Forpligtende IT-relateret samarbejde med Told og Skat, Finansstyrelsen og andre ministerier/styrelser og leverandører		
17	SUstyrelsen skal medvirke og bidrage til udformning af en fælles IT-strategi for Told og Skat, Finansstyrelsen og SUstyrelsen mht. platformvalg, udviklingsmiljø, dataudveksling og sikkerhedsløsninger med udgangspunkt i en analyse og vurdering af styrelsens nuværende IT-plattform.	Målet er opfyldt med hensyn til udviklingen affælles signon-løsning til styrelsens selvbetjeningssystemer ved brug af digital signatur. På de øvrige områder har arbejdet afventet hvidbogens IT-arkitektur anbefalinger.
18	SUstyrelsen skal i samarbejde med Told og Skat udvikle et early warningssystem i 2004, som kan hjælpe SUstyrelsens kunder til at undgå at få et indtægtskontrolkrav. Det skal ske via udvikling af simuleringprogrammer hvor kunden udfra oplysninger om sine indkomstforhold kan beregne et eventuelt SU-krav og blive anvist, hvordan et sådant kan undgås.	Målet er opfyldt. Idriftsat januar 2004.
19	SUstyrelsen skal i samarbejde med Told og Skat udvikle et system med virkning fra støtteåret 2003, som kan medføre at indtægtskontrollen i normalsituationerne kan afsluttes senest seks måneder efter støtteårets afslutning.	Målet er opfyldt, da arbejdet er i gang og afsluttes til tiden.

Tabel 2.3 En effektiv offentlig organisation

2003		
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus
Forbedring af de interne styringsredskaber		
20	SUstyrelsen har fået Rigsarkivets godkendelse af et elektronisk journalsystem i 2002. Systemet baseres på Undervisningsministeriets tekniske platform og struktur for journalplan. Det nye journalsystem skal implementeres inden 1. juli 2003.	Målet er ikke opfyldt. Løsningen er fortsat under test.
21	Der skal indføres nyt tidsregistreringssystem i 2003.	Tidsregistreringssystemet indføres først i 2004, da implementeringen var vanskeligere end forudset, især p. gr. a. integrationen med styrelsens indstempelsystem.
Bedre kvalitet i opgaveløsningen		
22	Mindst 90 % af alle kursister på SUstyrelsens kurser skal være tilfredse eller meget tilfredse med kursusemnernes relevans og pædagogiske form.	Målet er opfyldt, der er udviklet et overordnet koncept. Tilfredsheden blandt kursisterne på det faglige indhold er 93% og i forhold til den pædagogiske afvikling kan styrelsen tegne et tilfredshedsresultat på 94%.
23	SUstyrelsen skal i 2003 have færdigudviklet og implementeret et koncept for hvordan tilsynet på SU- og SVU-området skal foregå og systemunderstøttes. Implementeringen skal ske senest 1. kvartal 2004.	Målet er opfyldt. På SU området er konceptet implementeret. På SVU området er tilsynsvirksomheden igangsat i 2003 med udvikling og idriftsættelse af støttekontroller (tilsyn med uddannelsesstedernes studieaktivitetskontrol). I 2004 planlægges udviklet lister dels til brug for udtræk af de administratorer, der væsentligst overskrider resultatkravet for ekspeditionstider, dels til brug for udtræk af de uddannelsessteder, der ikke i rette tid giver besked om konstateret studieaktivitet.
24	Der iværksættes en analyse af mulighederne for at forenkle og effektivisere administrationen af SPS. Forenklingsprojektet afsluttes så vidt muligt inden udgangen af 2003.	Målet er delvist opfyldt. Projektet blev påbegyndt maj 2003. Der er gennemført en analyse af området og udarbejdet rapport i 2003. Der er herefter afholdt styregruppemøde i februar 2004, og projektet forventes afsluttet i 2. kvartal 2004 med implementering af færdige forslag i denne omgang.
25	SUstyrelsen skal i samarbejde med Finansstyrelsen senest 3. kvartal 2003 have overført det samlede studiegældsområde til Finansstyrelsen.	Målet er opfyldt. Studielån og FM-kravene blev overført i juni 2003.
En ansvarlig og attraktiv arbejdsplads		
26	SUstyrelsen vil sætte fokus på mere dialog omkring sygefraværet. Sygefraværet målt i antal sygedage pr. medarbejder skal nedbringes til under 8 dage i 2003.	Målet er opfyldt. Det gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder i 2003 er 7,75 dag.
27	SUstyrelsen vil bidrage til visionen om det rummelige arbejdsmarked og påtager sig sin del af det sociale ansvar ved at have mindst 3 % af medarbejderne ansat indenfor det sociale kapitel.	Målet er opfyldt. Ca. 4 % af medarbejderne var i 2003 ansat under det sociale kapitel, målt såvel i faktiske medarbejdere som i årsværk.
28	SUstyrelsen vil bidrage til etnisk integration i staten ved at fastholde andelen af medarbejdere med anden etnisk baggrund på 5 % i 2003.	Målet er opfyldt. Godt 5 % af medarbejderne havde i 2003 anden etnisk baggrund, målt såvel i faktiske medarbejdere som i årsværk.

29	Som opfølgning på personalepolitikken og overenskomstresultatet i 2002, skal der i 2003 udarbejdes en delpolitik for kompetenceudvikling.	Målet blev ikke gennemført i 2003. Det medtages som internt mål i styrelsen i 2004 i forbindelse med, at styrelsens personalepolitik skal revideres i lyset af Finansministeriets nye personale- og ledelsespolitik.
30	For at sikre en fortsat høj medarbejdertilfredshed, vil SUstyrelsen gennemføre den lovpligtige arbejdspladsvurdering (APV) i 2003.	Det er besluttet at udskyde dette mål til 2004, hvor den lovpligtige revision efter reglerne herom skal gennemføres. Målet ændres til et internt mål i SUstyrelsen fra 2004.

Tabel 2.4 Tættere samarbejde mellem SUstyrelsen og det øvrige Undervisningsministerium

2003		
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus
31	SUstyrelsen skal indføre forsøg med resultatløn for kontorcheferne i 2003 efter samme retningslinier som det øvrige Undervisningsministerium.	Målet er opfyldt, da der i forbindelse med tildelingen af engangsvederlag til kontorcheferne for 2003 gennemførtes forsøg med resultatløn. Forsøget gennemførtes dog ikke efter samme retningslinier som det øvrige Undervisningsministerium, hvilket der har været enighed om.
32	SUstyrelsen skal i 3. kvartal 2003 iværksætte en undersøgelse af hjælpe- og støttefunktioner samt muligheden for større samarbejde med Undervisningsministeriet for så vidt angår løn- og regnskabsfunktioner.	Målet er ikke opfyldt. Resultatkravet er efter drøftelser foreløbig stillet i bero på overvejelser om udlicitering.

2.2. Analyser af udvalgte mål

Styrelsen har valgt at analysere resultatmålene for ekspeditionstider, da de er meget væsentlige for de mange kunder, og fordi det er de mål, som er forbundet med det største ressourceforbrug.

2.2.1. Ekspeditionstid for SU-ansøgninger og klagesager

SU-systemet

Tabel 2.5 Ekspeditionstid for SU-ansøgningsskemaer vedr. 2001 - 2003

Ekspeditionstid	2001		2002		2003	
	måltal		måltal		måltal	
Dage	----- % -----					
1 - 10	24		39		44	
11 - 20	43		35		31	
1 - 20	67		74		75	75
21 - 30	13		11		12	
1 - 30	80	80	85	80	87	
31 - 40	7		5		6	
41 - 50	5		4		3	
> 50	7		6		4	
Ansøgningsskemaer¹⁾	215.100		221.900		238.000	
i %	100 %		100 %		100 %	
heraf ²⁾						
– tastet på uddannelsesstedet	61.700		128.400		119.100	
andel i %	29 %		58 %		50 %	
– tastet via minSU	0		9.900		50.800	
andel i %	0 %		4 %		21 %	

1) Ansøgninger ekskl. skemaer fra før årets begyndelse

2) her udover: tastet af tastebureau, fil fra uddannelsesstedet og tastet i SUstyrelsen

Antallet af behandlede ansøgningsskemaer i årets løb er fra 2002 til 2003 steget med 16.100 (7,3 %).

I 2003 var 75 % af ansøgningsskemaerne ekspederet inden for 20 dage, hvilket svarer til målsætningen på 75 %. I 2001 var 67 % ekspederet inden for 20 dage. Fra 2001 til 2002 steg andelen af ansøgninger tastet på uddannelsesstederne fra 29 % til 58 %. Forbedringen i 2002 til 74 % inden for 20 dage må derfor primært tillægges decentraliseringen. I 2003 skyldes forbedringen det nye selvbetjeningssystem, andelen som blev tastet via minSU steg fra 4 % i 2002 til 21 % i 2003.

Ansøgninger om støtte inden for ungdomsuddannelserne er ofte førstegangsansøgninger, som blandt andet kræver indhentning af oplysninger fra CPR-systemet og fra Told og Skat (støttemodtagernes skattekort og forældrenes indkomster).

Ansøgninger om støtte til studier i udlandet skal alle behandles delvist manuelt, og i mange tilfælde må de afvente, at styrelsen indhenter supplerende oplysninger. Desuden afspejler ekspeditionstiderne i en række tilfælde godkendelsesproceduren for uddannelserne. På denne baggrund vurderes det at være tilfredsstillende, at ca. 87 % af ansøgningerne er ekspederet inden for en måned, som det var tilfældet i 2003.

Det nye selvbetjeningssystem (minSU), som blev taget i brug medio juli 2002, har som sagt bidraget til de bedre ekspeditionstider (jf. tabel 2.5). Andelen, som blev behandlet inden for 10 dage er total set bl.a. som følge deraf steget fra 24 % i 2001 til 44 % i 2003.

Andelen af skemaer med en ekspeditionstid på mere end 50 dage er fra 2002 til 2003 faldet fra 6 % til 4 %. Et yderligere fald tilstræbes, men vil formentlig kun blive begrænset, da der er tale om forskellige typer ansøgninger, der enten kræver kompliceret manuel sagsbehandling, korrespondance med andre offentlige myndigheder eller korrespondance med ansøger om yderligere dokumentation mv.

Tabel 2.6 viser ekspeditionstiderne for ansøgningskemaerne afhængig af om de er tastet på traditionel vis af et tastebureau eller de er tastet decentralt på uddannelsesstederne eller via minSU.

Tabel 2.6 Ekspeditionstid for færdigbehandlede SU-ansøgningskemaer i 2003 tastet via minSU og andre kilder

	Ekspeditionstid (kalenderdage)	
	0 - 10 dage	mere end 30 dage
Ansøgninger i alt	44 %	13 %
heraf tastet		
- via minSU	70 %	3 %
- af uddannelsesstederne	52 %	10 %
- af tastebureau	2 %	30 %

Anm.: Ekskl. ansøgninger færdigbehandlet før støtteårets begyndelse

Tabel 2.7 Brugen af minSU 2002 og 2003

	2002	2003
Brugere	21.000	65.000
- heraf nye	21.000	53.200
Andel af SU-modtagere der bruger minSU	7 %	22 %
Besøg	56.500	231.500
- heraf med opdatering	14.200	63.700
Besøg pr. bruger	2,7	3,6

Tabel 2.8 Ekspeditionstid for blanket-sager¹⁾ vedr. 2002 og 2003 behandlet af henholdsvis S Ustyrelsen og uddannelsesstederne

Ekspeditionstid	2002		2003	
	S Ustyrelsen	Uddannelsessteder	S Ustyrelsen	Uddannelsessteder
Dage	%	%	%	%
1 - 10	60	89	62	90
11 - 20	17	5	14	5
21 - 30	5	1	8	1
31 - 40	3	1	4	1
41 - 50	3	1	3	1
> 50	11	3	8	3
On-line sager	29.800	64.300	21.600	66.500
Sager før årets begyndelse	3.900	4.600	2.700	4.700
On-line sager i alt	33.700	68.800	24.400	71.300

1) Ændringer som modtages på andre blanketter end ansøgningskemaer (dvs. on-line ændringer i støttegrundlaget).

Som det fremgår af tabel 2.8 har decentraliseringen og minSU betydet et fald i SUstyrelsens behandling af blanket-sager fra 2002 til 2003 på ca. 9.300 sager.

Set under ét blev ca. 89 % af alle ansøgninger (skemaer og blanketter) behandlet inden for 30 dage mod 87 % i 2002, en forbedring som primært er et resultat af den øgede brug af minSU.

Tabel 2.9 Ekspeditionstid i styrelsen for klager til henholdsvis styrelsen, Ankenævnet og Undervisningsministeriet 2001 - 2003

Ekspeditionstid	2001			2002			2003		
	Styrelsen	Ankenævnet	UVM	Styrelsen	Ankenævnet	UVM	Styrelsen	Ankenævnet	UVM
Dage	----- % -----								
1 - 20	32	36	24	39	35	0	46	40	0
21 - 40	22	20	18	14	21	0	29	26	0
41 - 60	27	14	6	11	13	0	11	14	0
61 - 80	6	10	6	10	11	0	7	10	0
81 - 100	4	5	18	11	8	0	3	4	0
> 100	8	14	29	14	12	100	5	6	100
Gennemsnit	44	49	68	53	49	127	34	38	0
	----- antal dage -----								
Klagesager	214	1.407	17	194	1.143	1	151	1.092	0
	----- antal sager -----								
Sagstype									
Tildeling	212	664	13	190	671	1	151	587	0
FM ¹⁾	2	743	4	1	475	0	0	505	0
Ankenævnet									
Behandlet		251			205			284	
	----- % -----								
Omgjort		5			6			7	

Anm.: Klagesager, som blev besvaret det pågældende år.

1) FM: sager vedrørende for meget udbetalt støtte, dvs. indkomstkontrolkrav og afbrudskrav.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for den mest omfattende kategori af klager ”klager til ankenævnet” faldt fra 49 dage i 2002 til 38 dage i 2003, mens den for ”klager til styrelsen” faldt fra 53 dage i 2002 til 34 dage i 2003.

Tabel 2.10 Andel af klagesager 2001 - 2003 med en ekspeditionstid i styrelsen på under 100 dage og målsætning for 2003

Klager til :	2001	2002	2003	Måltal
	----- % -----			2003
Styrelsen	92	86	95	95
Ankenævnet	86	88	94	95

Anm.: Klagesager, som blev besvaret det pågældende år.

For klager ”til styrelsen” steg andelen af klagesager, som havde en sagsbehandlingstid i styrelsen på under 100 dage (jf. tabel 2.10), fra 86 % i 2002 til 95 % i 2003. For klager ”til ankenævnet” steg andelen fra 88 % til 94 %.

Det er styrelsens målsætning, at andelen af klagesager med en sagsbehandlingstid på mere end 100 dage ikke må udgøre mere end 5 %, samt at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid maksimalt må være 40 dage. Begge styrelsens mål blev således opfyldt i 2003.

2.2.2. Ekspeditionstid for SVU-ansøgninger

Tabel 2.11 Ekspeditionstider for SVU-ansøgninger modtaget i 2001 - 2003

Ekspeditionstid ¹⁾ (antal dage)	2001		2002		2003	
	antal	%	antal	%	antal	%
– 15	5.442	35	10.713	59	11.207	72
16 – 30	5.235	34	4.960	27	3.383	22
31 – 40	2.062	13	1.061	6	576	4
over 40	2.825	18	1.463	8	436	3
Ansøgninger	15.565	100	18.198	100	15.602	100

Anm.: Grundansøgninger og ændringsansøgninger (on-linesager, der udløser en støttemeddelelse).

1) Ekspeditionstiden er regnet fra den dag ansøgningen er modtaget hos administrator til den dag støttemeddelelse eller afslag sendes.

Som det fremgår af ovenstående tabel, fik 94 procent af ansøgerne svar i form af afslag eller støttemeddelelse inden for 30 dage. Det er en væsentlig forbedring i forhold til i 2002, hvor tallet var 86 procent.

2.2.3. Ressourceforbrug ved sagsbehandling

Styrelsens årsværksforbrug fordeles i det følgende på formål og aktiviteter, således at produktiviteten kan beregnes. Følgende tal udgør det direkte årsværksforbrug til sagsbehandlingen, dvs. ekskl. support af uddannelsesstederne og den maskinelle proces.

Tabel 2.12 Sager pr. årsværk 2001 - 2003

	2001			2002			2003		
	Arsværk	Tildeling s-sager	Sager pr. årsværk	Arsværk	Tildeling s-sager	Sager pr. årsværk	Arsværk	Tildeling s-sager	Sager pr. årsværk
SU	----- antal -----								
Tildelingssager	22,1	171.800	7.800	14,8	93.300	6.300	13,2	81.900	6.200
Klagesager	4,0	1.638	410	2,7	1.338	496	2,6	1.243	478
SVU									
Tildelingssager	5,0	17.200	3.400	5,5	23.300	4.200	4,8	21.400	4.500

Tallene for SU-tildelingssager viser, hvorledes decentraliseringen af støttetildelingen og til dels selvbetjeningsystemet er slået igennem. Årsværksforbruget er faldet fra 22,1 i 2001 til 13,2 i 2003, og antallet af tildelingssager er faldet fra 171.800 til 81.900. Der er således sket en nedgang i antallet af sager pr. årsværk fra 7.800 til 6.200. Dette skal bl.a. ses i sammenhæng med, at de mere krævende sager, som eksempelvis støtte til uddannelser i udlandet, ikke er decentraliseret.

For SVU var 2002 andet år for ordningen. I 2003 er såvel ekspeditionstiderne som produktiviteten blevet væsentligt forbedret.

3. Regnskab

I det følgende gives der gives en oversigt over regnskab, bevillinger og resultat for styrelsens hovedkonti, samt regnskabsmæssige forklaringer til styrelsens driftskonto. For så vidt angår regnskabsmæssige forklaringer til styrelsens tilskudskonti henvises der til det vedlagte bilag.

3.1. Regnskab og bevillinger

Driftsregnskab, bevillinger og resultat

Tabel 3.1 Drift S Ustyrelsen, § 20.11.11

	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	B 2004
	----- mio. kr. -----				
Indtægter	1,6	0,2	0,3	0,1	0,2
Udgifter	87,3	86,6	85,9	0,7	82,8
Resultat, brutto	-85,7	-86,4	-85,6	0,8	-82,6
Bevilling	87,7	86,4	86,4	0,0	82,6
Resultat, netto	+2,0	0,0	+0,8	0,8	0,0

Ann.: Beløb vedr. 2002 er i løbende priser. 2003 og 2004 er hhv. i FL 03- og FL04-pris og lønniveau.

SUstyrelsens drift resulterede i 2003 i et nettoforbrug på knap 86 mio. kr., fordelt med 85,9 mio. kr. i udgifter og 0,3 mio. kr. i indtægter. I forhold til styrelses driftsbevilling på 86,4 mio. kr. er årets resultat et overskud på 0,8 mio. kr.

I forhold til bevillingen for 2003 fik SUstyrelsen et resultat, der var 0,8 mio. kr. bedre end budgetteret. SUstyrelsen havde i 2003 indtægter på 0,3 mio. kr., hvilket er 0,1 mio. kr. mere end de 0,2 mio. kr. budgetteret i FL03. De ekstraordinære indtægter på 0,1 mio. kr. skyldes tilskud fra Kompetence- og Omstillingsfondene til udvikling af styrelsen som projektorganisation. Styrelsen fik på TB 03 tilført 1,2 mio. kr. som følge af overførselen af SPS-administrationen til SUstyrelsen og 0,6 mio. kr. fra § 19.65.01.70. Digital forvaltning ifm. projektet ”Fælles digital infrastruktur vedrørende digitalforvaltning”. For så vidt angår udgifterne til løn og øvrig drift blev det samlede forbrug på 85,9 mio. kr. , hvilket er 0,7 mio. kr. mindre end bevilget på FL03.

Tabel 3.3 Bevillingsafregning for driftsbevilling 2003

	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførsel ult. året
	----- mio. kr. -----				
Driftsbevilling:					
Løn	49,0	43,2	5,8	0,0	23,2
Øvrig drift	37,4	42,4	- 5,0	0,0	7,9
I alt	86,4	85,6	0,8	0,0	31,0

Ultimo 2002 havde styrelsen en opsøret bevilling på 30,2 mio. kr. fordelt med 17,4 mio. kr. lønsum og 12,8 mio. kr. øvrig drift. Resultatet af driften i 2003 var et overskud på 0,8 mio. kr. fordelt med et overskud af lønmidler på knap 6 mio. kr. og et underskud af øvrige driftsmidler på 5 mio. kr.

Ultimo 2003 er der således en opsøret bevilling til videreførsel på 31 mio. kr.

Tabel 3.4 Akkumuleret resultat, S Ustyrelsen

	Ult. 1999	Ult. 2000	Ult. 2001	Ult. 2002	Årets resultat	Ult. 2003
	----- mio. kr. -----					
Hovedkonto:						
20.11.11	16,7	28,1	28,2	30,2	0,8	31,0

Det akkumulerede overskud ultimo 2003 forventes i de kommende år primært anvendt til en nødvendig edb-modernisering. S Ustyrelsens store edb-systemer (US2000 og SVU) er grundlæggende opbygget efter 80'ernes tankegang dvs. især ud fra økonomiske og performancemæssige hensyn samt ud fra de teknologiske muligheder dengang. S Ustyrelsens systemer er siden blevet udbygget og vedligeholdt, uden at den grundlæggende udviklingsfilosofi er blevet revurderet. Dette er sket af ressourcemæssige årsager. De nuværende systemløsninger er derfor blevet for uflexible og komplekse og nødvendiggør at IT-arkitekturen bliver grundlæggende revurderet inden for en forholdsvis kort tidshorisont.

S Ustyrelsen står således i de kommende år over for meget store edb-mæssige udviklings- og dermed ressourcekrævende opgaver, for at opnå et mere robust, sikkert og samtidig fleksibelt system. Et indledende analysearbejde af styrelsens IT-arkitektur er derfor igangsat ultimo 2003 og fortsættes i 2004, således at den egentlige fornyelsesproces af fagsystemerne kan begynde i 2005.

Hertil kommer væsentlige systemændringer i forbindelse med den ny lovgivning vedrørende handicaptillæg og forsørgertillæg, samt styrelsens overtagelse af SPS på erhvervsuddannelsesområdet og af andre større administrationsområder, der forudsætter opbygning af nye IT-systemer, som skal understøtte disse administrationsopgaver.

Tilskudskonti: Regnskab, bevillinger og resultat

Tabel 3.5 Støtteordninger

Konto	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004	
----- mio. kr. -----							
SU							
Stipendier	20.91.01	8.253,7	8.584,6	9.050,0	8.949,7	100,3	9.426,5
udgift		8.476,5	8.812,1	9.297,0	9.176,9	120,1	9.661,5
indtægt		222,8	227,5	247,0	227,2	19,8	235,0
Tillæg¹⁾	20.91.21	9,4	9,9	10,0	9,6	0,4	10,0
SVU	20.93.11	162,1	351,6	452,9	343,2	109,7	400,0
VUS	20.93.01	62,3	34,2	22,0	22,1	÷ 0,1	10,3
Befordringsrabat²⁾	20.92.02	49,9	45,9	46,0	47,6	÷ 1,6	49,8
SPS							
Videregående uddannelser	20.98.31	21,7	35,2	46,0	36,2	9,8	47,1
Erhvervsuddannelser m. v.	20.38.11.10	36,6	43,1	50,4	49,4	1,0	49,3
Arbejdsmarkedsuddannelser	20.38.11.20			2,0	0,6	1,4	2,0
Frie grundskoler	20.22.01						
- Specialundervisning ³⁾		46,8	52,0	91,0	55,4	35,6	147,6
- Svært handicappede ³⁾		58,1	71,7	50,3	84,2	- 33,9	3,0
Efterskoler	20.22.11						
- Svært handicappede		23,4	28,4	31,9	30,6	1,3	38,5
- Specialundervisning		58,2	60,5	63,8	64,7	- 0,9	62,4
- Amts. bidrag (indtægt)		- 2,3	- 3,2	- 3,0	1,1	- 4,1	1,8
Højskoler	20.71.01						
- Svært handicappede		9,6	11,5	11,5	12,0	- 0,5	9,0
- Specialundervisning		2,1	2,3	2,3	1,7	0,6	1,9
Hus- og håndarbejds-skoler	20.71.11						
- Svært handicappede				0,1	0,1	0,0	0,1
- Specialundervisning		3,3	3,9	3,8	4,0	- 0,2	3,7

Anm.: Beløb vedr. 2001 - 2003 er i løbende priser. 2004 er i FL 2004-prisniveau.

- 1) Tillæg til støtte, der skal tilbagebetales, fordi støttemodtageren har tjent mere end sit fribeløb. Tillægget udgør 7 %.
- 2) SUstyrelsen, der administrerer ordningen, refunderer 90 % af den rabat, trafikskabene yder. Beløbet er udgiften til refusion.
- 3) I regnskabet for 2003 er der i forbindelse med forhøjelsen af det kommunale takstbeløb sket en fejlkontering mellem specialundervisning og tilskud til svært handicappede.

Tabel 3.6 Bevillingsafregning for 20.38.11. Specialpædagogisk støtte 2003 (driftsbevilling)

	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, overskud der bortfalder	Akk. overskud til videreførsel ult. året
----- mio. kr. -----					
Driftsbevilling:					
Løn	0,1	0,0	0,1	0,0	0,4
Øvrig drift	52,3	49,9	2,4	0,0	4,7
I alt	52,4	50,0	2,4	0,0	5,1

Tabel 3.7 Akkumuleret resultat for 20.38.11. Specialpædagogisk støtte (driftsbevilling)

	Ult. 2000	Ult. 2001	Ult. 2002	Årets resultat	Ult. 2003
	----- mio. kr. -----				
Hovedkonto 20.38.11	0,3	2,3	2,7	2,4	5,1

Tabel 3.8 Lån og genudlån

Konto	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004
	----- mio. kr. -----					
Lån						
Udgifter	2.982,0	3.093,0	3.292,1	3.090,7	201,4	3.226,5
studielån	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
øvrige udlån ¹⁾	932,4	896,6	990,4	851,7	138,7	867,5
heraf Finansstyrelsen	338,7	302,2	536,2	425,0	111,2	595,5
afskrivninger ²⁾	3,5	2,4	3,7	1,7	2,0	0,0
heraf Finansstyrelsen	0,1	0,1	2,0	0,0	2,0	0,0
Indtægter	2.101,3	2.212,2	2.410,3	2.286,6	123,7	2.379,0
afdrag studielån	584,5	723,1	808,0	881,7	- 73,7	930,0
heraf Finansstyrelsen	551,2	689,3	789,0	864,0	- 75,0	930,0
øvrige afdrag ³⁾	837,5	851,8	868,5	813,9	54,6	853,5
heraf Finansstyrelsen	587,5	569,5	712,8	663,7	49,1	816,5
renter studielån ⁴⁾	636,5	603,9	700,0	564,3	135,7	570,0
heraf Finansstyrelsen	320,4	291,1	515,0	408,6	106,4	570,0
øvrige renter ⁵⁾	39,8	30,5	30,4	25,5	4,9	25,5
heraf Finansstyrelsen	18,3	11,1	20,2	16,3	3,9	25,5
gebyrer	3,0	2,9	1,7	1,2	0,5	0,0
Genudlån						
Udgifter	1.350,4	1.516,1	1.615,9	1.589,4	26,5	1.781,4
afdrag	757,7	908,0	996,0	1.087,4	- 91,4	1.137,0
renter ⁶⁾	592,7	608,1	619,9	502,0	117,9	644,4
Indtægter	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
studielån	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
Rentelettelse⁷⁾						
udgifter	÷ 43,8	4,2	÷ 80,1	÷ 62,3	÷ 17,8	74,4

1) Tilskrevne renter på stats- og studielån, for meget udbetalt støtte, og krav vedr. for meget udbetalt støtte.

2) Tab og afskrivning på studielån, statslån og for meget udbetalt støtte ved dødsfald, gældssanering, konkurs eller hvor debitor er tilkendt førtidspension eller invaliditetsydelse o.a.

3) Afdrag, betalte renter og afskrivninger på stats- og studielån samt for meget udbetalt støtte.

4) Studielån forentes med 4 % p.a. i uddannelsesiden. Derefter forentes de med diskontoen plus et procenttilkæg eller et procentfradrag, der fastsættes på finansloven. For 2004 er der fastsat et procenttilkæg på 1 procentpoint.

5) Renter på statslån og på for meget udbetalt støtte.

6) Genudlånsrenten er af Finansministeriet budgetteret til 4,0 % i 2004. Bevillingen vil ved bevillingsafregningen blive reguleret i forhold til den faktiske lånerente. Renteudgiften er opført på § 20.91.12. Forrentning af lånevirksohmhed.

7) Udgifter (renter, genudlån) ÷ indtægter (renter, studielån).

8) Kontiene dækker det samlede udlån, det vil sige studielån er eksklusiv øvrige udlån og øvrige udlån er eksklusiv studielån.

9) Kontiene dækker de samlede afdrag, det vil sige afdrag studielån er eksklusiv øvrige afdrag og øvrige afdrag er eksklusiv afdrag studielån

Tabel 3.8 viser udgifter og indtægter i forbindelse med styrelsens lånevirkksomhed. Den andel, som Finansstyrelsen administrerer, er udskilt i tabellen. Alle poster indgår dog i Undervisningsministeriets rammebevilling.

Udgifterne til lån består af udbetalte studielån (optaget efter 1.8. 1988), øvrige udlån og afskrivninger.

De tilskrevne renter på statslån (optaget før 1.8. 1988), for meget udbetalt støtte og krav vedrørende for meget udbetalt støtte bogføres som udlån og nedskrives, når gældsforholdet afdrages. Da disse udlån kun er af balancemæssig karakter, er de opgjort som øvrige udlån

For at neutralisere virkningen på Undervisningsministeriets ramme af udgifterne til studielån, bogfører styrelsen en indtægt under Genudlån, som svarer til udlån af studielån, og en udgift som svarer til afdragene på studielån.

Hensigten er, at den eneste netto-effekt på Undervisningsministeriets ramme af studielånsordningen er det rentesubsidie, der ligger i, at renten på studielån er lavere end "markedsrenten". For at opnå denne effekt udgiftsføres en "markeds-mæssig" forrentning af de udestående studielån under Genudlån. Den "markeds-mæssige" forrentning også kaldet genudlånsrenten er fastsat af Finansministeriet.

3.2. Styrelsens personaleforbrug

I nedenstående tabel ses udviklingen i styrelsens samlede årsværksforbrug i årene 2000-2003. Til sammenligning ses antal ansatte ultimo året samt den procentvise til- og afgang i personalet.

Tabel 3.9 Personale 2000 - 2003

Lønramme	R 2000	R 2001	R 2002	R 2003	F 2004
	----- årsværk -----				
Årsværk i alt	144,1	149,7	139,8	123,1	
Refusion m.v. ¹⁾	3,0	2,4	5,0	6,8	
Årsværk netto	141,1	147,3	134,8	116,3	121,0
Årsløn i gennemsnit	306,5 t.kr.	319,5 t. kr.	330,8 t. kr.	350,9 t. kr.	
Personer i alt ²⁾	132	135	115	111	
Tilgang ³⁾	19 %	20 %	2 %	12 %	
Afgang ³⁾	19 %	18 %	18 %	15 %	

1) Kategorien indeholder løn for arbejdstimer (årsværk) udbetalt ifbm. barsel, fratædelse o.l. Opgørelsesmetoden er anderledes i 2003 end i 2002. Hvor SUstyrelsen i 2002 opgjorde tallet som refusionsdelen af lønsummen omregnet til årsværk, så opgør SUstyrelsen i 2003 dette tal som det faktiske antal årsværk der har været givet refusion til, samt 0,6 årsværk der er gået til fratædelse mv. og som derfor ikke har haft indflydelse på SUstyrelsens aktivitetsniveau.

2) Ansatte pr. ultimo året, eksklusiv studenter.

3) I procent af personer i alt ultimo året før.

Tabellen viser et fald i det samlede årsværksforbrug fra 2002 - 2003 på 18,5 årsværk, hvilket svarer til, at styrelsen gennemsnitligt har haft 14 % pct. færre årsværk ansat i 2003 end i 2002.

Ligesom i 2002 har styrelsen i 2003 haft ansættelsesstop i forbindelse med de for staten generelle lønsomsreduktioner, der har medført en reduktion i antallet af årsværk. Desuden har SUstyrelsen afgivet opgaver til Økonomistyrelsen, hvilket yderligere har reduceret antallet af årsværk. Endvidere kan det nævnes at styrelsen medio 2002 afgav CVUU til Uddannelsesstyrelsen under Undervisningsministeriet, og denne reduktion slog først fuldt ud igennem i 2003. Til gengæld har SUstyrelsen haft en tilgang af årsværk som følge af overdragelsen af opgaver til styrelsens SPS-enhed fra og med maj 2003.

3.3. Påtegning af årsrapport

Fremlæggelse

SUstyrelsens årsrapport 2003 fremlægges i henhold til Finansministeriets bekendtgørelse nr. 188 af 18. marts 2001 om statens regnskabsvæsen m.v. (Regnskabsbekendtgørelsen) § 41 samt akt. 63 11/12-2002.

Oplysningerne i denne årsrapport giver et retvisende billede af styrelsens økonomiske og faglige resultater i 2003.

København, april 2004:

Hanna Dam
Styrelseschef

SUstyrelsen

Påtegning

SUstyrelsens årsrapport 2003 påtegnes i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, april 2004:

Henrik Nepper-Christensen
Departementschef

Undervisningsministeriet

Bilag 1 Driftsregnskab opdelt på formål

I nedenstående to tabeller er styrelsens driftsudgifter fordelt efter formål. I den første tabel er udgifterne endvidere fordelt på udgifter og indtægter forbundet med det enkelte formål. I den efterfølgende tabel er udgifterne fordelt på øvrig drift og løn samt de tilhørende årsværk.

Tabel 1 Driftsregnskab for 2003 opdelt på hovedformål, indtægter og udgifter

	Indtægter	Udgifter	Resultat
	----- mio. kr. -----		
SU	-	37,0	37,0
- Drift	-	22,9	22,9
- Information og uddannelse	-	3,5	3,5
- Udvikling	-	6,8	6,8
- Ministerbetjening	-	2,1	2,1
- Evaluering	-	1,6	1,6
VUS	-	0,4	0,4
SVU	-	9,0	9,0
- Drift	-	5,8	5,8
- Information og uddannelse	-	0,6	0,6
- Udvikling	-	1,8	1,8
- Ministerbetjening	-	0,9	0,9
SPS	-	6,0	6,0
- Drift	-	4,9	4,9
- Information og uddannelse	-	0,4	0,4
- Udvikling	-	0,5	0,5
- Ministerbetjening	-	0,1	0,1
- Evaluering	-	0,1	0,1
Befordringsrabat	-	1,6	1,6
Diverse ordninger ¹⁾	0,2	0,4	0,2
Hjælpefunktioner	-	19,7	19,7
Generel ledelse og administration	0,1 ²⁾	9,9	9,8
Elever	-	0,6	0,6
Aktivitetsrelateret samlet	-	84,6	84,6
Udenfor aktivitet	-	1,3	1,3
Total	0,3	85,9	85,6
Bevilling			86,4
Resultat netto			+0,8

Note 1) Formålet omfatter driftsindtægter fra Dansk Studiefond og driftsudgifter forbundet med administration af Elevstøtte og Dansk Studiefond.

2) Indtægten omfatter midler fra hhv. Omstillingsfonden og Kompetencefonden.

Driftsudgifternes fordeling på formålskategorier i ovenstående tabel er f.s.v.a. lønudgifterne opgjort på baggrund af oplysninger fra enhederne om medarbejdernes tidsforbrug. Formålsfordelingen af de øvrige driftsudgifter er foretaget på baggrund af udtræk fra Navision.

Fordelingen af styrelsens driftsudgifter i 2003 på hovedformål viser, at 43 % eller 37 mio. kr. vedrørte SU-systemet, heraf gik knap 23 mio. kr. til drift af SU-ordningen, dvs. manuel og maskinel behandling af ansøgninger samt drift af de af styrelsens edb-systemer, der anvendes til samme. Uddannelse af uddannelsesstedernes eksterne SU-medarbejdere og information til støttedtagere kostede 3,5 mio. kr. I

2003 blev der i alt brugt knap 7 mio. kr. på udvikling af edb-systemer til understøttelse af SU-ordningen. Endelig blev der brugt 2,1 mio. kr. på ministerbetjening og 1,6 mio. kr. på evaluering, dvs. udarbejdelse af statistik, internationalt samarbejde mm.

Driften af VUS-ordningen kostede kun 0,5% af driftsudgifterne, da ordningen i 2001 blev erstattet af SVU-ordningen og VUS således kun er en overgangsordning, der afsluttes når de sidste støttemodtagere forventer at afslutte deres uddannelse i 2005.

Drift af SVU-ordningen kostede i 2003 9 mio. kr. eller godt 10 % af styrelsens driftsmidler, heraf gik knap 6 mio. kr. til manuel og maskinel behandling af ansøgninger og knap 2 mio. kr. til udvikling af edb-systemerne.

Administration af SPS-ordningen kostede i 2003 6 mio. kr. eller 7 % af de samlede driftsudgifter, heraf var der udgifter på knap 5 mio. kr. til administration af ordningen i SUstyrelsen samt på IVU-centrene.

Befordringsrabatordningen kostede knap 2 % af driftsudgifterne, mens mindre ordninger som elevstøtte, Dansk studiefond mm. kostede mindre end 1%. Administrationen af Dansk Studiefond finansieres fuldt ud af eksterne midler, så nettoudgiften til disse ordninger dækker udelukkende administration af elevstøtte.

Udgifterne til fællesfunktioner kostede 29,5 mio. kr. eller knap 35 % af driftsudgifterne. Heraf udgjorde hjælpefunktionerne udgiftsmæssigt godt 23 % og generel ledelse og administration knap 12 %.

I nedenstående tabel ses driftsudgifterne for hver enkelt af styrelsens hovedformål fordelt på såvel formål som årsværk, løn og øvrig drift.

Tabel 2 Driftsregnskab for 2003 opdelt på formål, årsværk, løn og øvrige driftsudgifter.

	Årsværk	Løn	Øvrig drift	I alt drift
	----- mio. kr. -----			
SU	63,2	21,7	15,3	37,0
Drift	38,1	12,7	10,2	22,9
Information og uddannelse	11,5	2,9	0,6	3,5
Udvikling	5,8	2,5	4,3	6,8
Ministerbetjening	4,3	2,0	0,1	2,1
Evaluering	3,4	1,5	0,1	1,6
VUS	1,0	0,3	0,1	0,4
SVU	15,0	5,5	3,5	9,0
Drift	8,6	3,0	2,8	5,8
Information og uddannelse	1,8	0,5	0,1	0,6
Udvikling	2,9	1,2	0,6	1,8
Ministerbetjening	1,7	0,8	0,1	0,9
SPS	9,2	3,5	2,5	6,0
Drift	6,7	2,5	2,4	4,9
Information og uddannelse	1,0	0,4	0,0	0,4
Udvikling	0,9	0,4	0,1	0,5
Ministerbetjening	0,5	0,1	0,0	0,1
Evaluering	0,1	0,1	0,0	0,1
Diverse ordninger ¹⁾	0,7	0,2	1,5	1,7
Hjælpefunktioner	6,4	2,4	17,3	19,7
Generel ledelse og administration	17,9	7,6	2,2	9,8
Elever	2,9	0,6	-	0,6
Aktivitetsrelateret samlet	116,3	41,9	42,4	84,3
Udenfor aktivitet ²⁾	6,8	1,3	-	1,3
SUstyrelsen i alt	123,1	43,2	42,4	85,6

Note 1) Formålet omfatter bl.a. driftsudgifter forbundet med administration af ordningerne om Elevstøtte, Dansk studiefond (nettoudgifter) og Befordringsrabat.

2) Denne kategori omfatter de årsværk og de lønudgifter der ikke meningsfyldt kan tilskrives ind- eller udadrettede aktiviteter i SUstyrelsen i 2003. Kategorien indeholder løn for arbejdstimer (årsværk) udbetalt ifbm. barsel, fratrædelse o.l. Medarbejdere ansat i SUstyrelsen under det sociale kapitel er af lønmæssige årsager medregnet her.

Som det ses af ovenstående oversigt, er lidt over halvdelen af styrelsens medarbejdere beskæftiget med SU-opgaver (51%), mens 12 % beskæftiger sig med SVU opgaver, 7 % med SPS, 14 % med generel ledelse og administration og 5 % med hjælpefunktioner.

Bilag 2 Regnskabsmæssige forklaringer for tilskudskonti

SU-støtte

Følgende statistiske oversigt viser udviklingstendenserne i tildelingen af SU-støtte:

Tabel 1 Tildelt SU-støtte 1999 - 2003 og andel med indkomstkontrolkrav (IK-krav)¹⁾ fordelt på uddannelseskategorier

	1999	2000	2001	2002	2003
	----- personer -----				
Støttemodtagere	289.900	295.100	298.100	300.400	303.000
IK-krav (vedr. støtteår)	4,9 %	5,0 %	5,3 %	4,9 %	
Ungdomsuddannelser	118.900	117.400	116.500	116.800	119.400
IK-krav (vedr. støtteår)	1,8 %	1,9 %	2,0 %	1,9 %	
Videregående uddannelser	171.000	177.700	181.600	183.600	183.600
IK-krav (vedr. støtteår)	7,1 %	7,0 %	7,4 %	6,7 %	
	----- mio. kr. -----				
Tildelt stipendium	7.355	7.839	8.399	8.735	9.094
IK-krav (vedr. støtteår)	1,7%	1,7 %	1,8%	1,7 %	
Ungdomsuddannelser	2.005	2.080	2.172	2.227	2.323
Videregående uddannelser	5.350	5.759	6.227	6.508	6.771
Tildelt lån	1.621	1.867	2.059	2.208	2.251
IK-krav (vedr. støtteår)	1,0 %	0,9 %	0,9 %	0,8 %	
Ungdomsuddannelser	233	273	308	330	342
Videregående uddannelser	1.388	1.594	1.751	1.878	1.909

1) IK-krav vedrørende 2003 rejses først 2. halvår 2004.

303.000 uddannelsessøgende fik tildelt 9,1 mia. kr. i stipendier og 2,3 mia. kr. i lån i 2003. I forhold til 2002 er der tale om en stigning på 2.600 (0,9 %) støttemodtagere og en stigning på 359 mio. kr. (4,1 %) i stipendium og 43 mio. kr. i lån (1,9 %).

Inden for ungdomsuddannelserne fik 119.400 tildelt støtte i 2003, en stigning på 2,2 % i forhold til 2002. På de videregående uddannelser fik uændret 183.600 tildelt støtte.

I 2003 blev der rejst indkomstkontrolkrav vedrørende støtteåret 2002. Antallet af støttemodtagere med krav udgjorde 4,9 % af støttemodtagerne, mod 5,3 % året før.

Beløbsmæssigt udgjorde stipendiekravene vedrørende 2002 1,7 % af de tildelte stipendier mod 1,8 % i 2001. Lånekravene udgjorde 0,8 % af de tildelte lån, mod 0,9 % året før.

Tabel 2 Stipendier

	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004
	----- mio. kr. -----					
Stipendier	8.253,7	8.584,6	9.050,0	8.949,7	100,3	9.426,5
udgift	8.476,5	8.812,2	9.297,0	9.176,9	120,1	9.661,5
indtægt	222,8	227,5	247,0	227,2	19,8	235,0
Tillæg ¹⁾	9,4	9,9	10,0	9,6	0,4	10,0
indtægt	9,4	9,9	10,0	9,6	0,4	10,0

Anm.: Beløb vedr. 2001 - 2003 er i løbende priser. 2004 er i FL 2004-prisniveau.

1) Tillæg til støtte, der skal tilbagebetales, fordi støttemodtageren har tjent mere end sit fribeløb. Tillægget udgør 7 %.

Stipendie- og studielånsudgifterne på FL03 er budgetteret på baggrund af Undervisningsministeriets årselevprognose for SU-berettigende uddannelser. For uddannelser, som ikke er dækket af prognosen, er der forudsat en uændret bestand.

Styrelsen rejste i 2003 krav om tilbagebetaling af stipendier for 227,5 mio. kr. (indkomstkонтроlkrav og afbrudskrav), hvorved indtægterne blev 19,8 mio. kr. (8,0 %) mindre end budgetteret på FL 03. Mindreindtægten skyldes primært færre indkomstkонтроlkrav end ventet. Kun 4,9 % af støttemodtagerne fik et indkomstkонтроlkrav vedr. støtteåret 2002 mod 5,3 % i 2001, jf. tabel 1.

Tabel 3 Budgetforudsætninger

	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. R-B 2003	F 2004
	----- % -----					
Satsregulering primo året	3,5	3,0	3,5	3,5	0,0	3,2
Indeks for årselever ¹⁾	98,8	99,5	101,9	100,0	+ 1,9	101,5
	----- støtteårsværk -----					
Stipendieårsværk	200.700	202.100	207.100	203.200	+ 3.900	207.300
Ungdomsuddannelser	73.400	73.000	75.100	73.600	+ 1.500	76.900
Videregående udd.	127.300	129.100	132.000	129.600	+ 2.400	130.400
Låneårsværk	83.100	87.700	87.900	84.900	+ 3.000	87.900
Ungdomsuddannelser	13.400	14.000	14.500	13.900	+ 600	14.800
Videregående udd.	69.700	73.700	73.400	71.000	+ 2.400	73.100

Anm.: Et støtteårsværk er en regningsenhed, der er lig med 12 måneders støtte.

1) Prognosetal.

Tabel 2 viser et mindreforbrug af stipendier i 2003 på 120,1 mio. kr. (+ 1,3 %) i forhold til FL03.

Som det fremgår af tabel 3 skyldes mindreforbruget primært, at antallet af stipendieårsværk blev 3.900 (1,9 %) mindre end den budgetterede stigning på 5.000 (2,5 %).

Der kom ca. 2.400 færre stipendieårsværk end ventet på de videregående uddannelser og ca. 1.500 færre inden for ungdomsuddannelserne.

Tabel 4 viser udgifter og indtægter i forbindelse med styrelsens lånevirksohmhed. Den andel, som Finansstyrelsen administrerer, er udskilt i tabellen. Alle poster indgår dog i Undervisningsministeriets rammebevilling.

Tabel 4 Lån og genudlån

Konto	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004
----- mio. kr. -----						
Lån						
Udgifter	2.982,0	3.093,0	3.292,1	3.090,7	201,4	3.226,5
studielån	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
20.91.11.10.81 & 15.81 ⁸⁾						
øvrige udlån ¹⁾	932,4	896,6	990,4	851,7	138,7	867,5
heraf Finansstyrelsen	338,7	302,2	536,2	425,0	111,2	595,5
afskrivninger ²⁾	3,5	2,4	3,7	1,7	2,0	0,0
20.91.11.10.52 & 15.52						
heraf Finansstyrelsen	0,1	0,1	2,0	0,0	2,0	0,0
Indtægter	2.101,3	2.212,2	2.410,3	2.286,6	123,7	2.379,0
afdrag studielån	584,5	723,1	808,0	881,7	- 73,7	930,0
20.91.11.10.85 & 15.85 ⁹⁾						
heraf Finansstyrelsen	551,2	689,3	789,0	864,0	- 75,0	930,0
øvrige afdrag ³⁾	837,5	851,8	868,5	813,9	54,6	853,5
heraf Finansstyrelsen	587,5	569,5	712,8	663,7	49,1	816,5
renter studielån ⁴⁾	636,5	603,9	700,0	564,3	135,7	570,0
20.91.12.10 & 15						
heraf Finansstyrelsen	320,4	291,1	515,0	408,6	106,4	570,0
øvrige renter ⁵⁾	39,8	30,5	30,4	25,5	4,9	25,5
heraf Finansstyrelsen	18,3	11,1	20,2	16,3	3,9	25,5
gebyrer	3,0	2,9	1,7	1,2	0,5	0,0
20.91.11.10.62						
Genudlån						
Udgifter	1.350,4	1.516,1	1.615,9	1.589,4	26,5	1.781,4
afdrag	757,7	908,0	996,0	1.087,4	- 91,4	1.137,0
20.91.11.20.84						
renter ⁶⁾	592,7	608,1	619,9	502,0	117,9	644,4
20.91.12.20						
Indtægter	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
studielån	2.046,1	2.194,0	2.298,0	2.237,3	60,7	2.359,0
20.91.11.20.88						
Rentelettelse⁷⁾						
udgifter	÷ 43,8	4,2	÷ 80,1	÷ 62,3	÷ 17,8	74,4

- 1) Tilskrevne renter på stats- og studielån, for meget udbetalt støtte, og krav vedr. for meget udbetalt støtte.
- 2) Tab og afskrivning på studielån, statslån og for meget udbetalt støtte ved dødsfald, gælds sanering, konkurs eller hvor debitor er tilkendt førtidspension eller invaliditetssydelse o.a.
- 3) Afdrag, betalte renter og afskrivninger på stats- og studielån samt for meget udbetalt støtte.
- 4) Studielån forrentes med 4 % p.a. i uddannelsesiden. Derefter forrentes de med diskontoen plus et procenttillæg eller et procentfradrag, der fastsættes på finansloven. For 2004 er der fastsat et procenttillæg på 1 procentpoint.
- 5) Renter på statslån og på for meget udbetalt støtte.
- 6) Genudlånsrenten er af Finansministeriet budgetteret til 4,0 % i 2004. Bevillingen vil ved bevillingsafregningen blive reguleret i forhold til den faktiske lånerente. Renteudgiften er opført på § 20.91.12. Forrentning af lånevirkksomhed.
- 7) Udgifter (renter, genudlån) ÷ indtægter (renter, studielån).
- 8) Kontiene dækker det samlede udlån, det vil sige studielån er eksklusiv øvrige udlån og øvrige udlån er eksklusiv studielån.
- 9) Kontiene dækker de samlede afdrag, det vil sige afdrag studielån er eksklusiv øvrige afdrag og øvrige afdrag er eksklusiv afdrag studielån.

Udgifterne til lån består af udbetalte studielån (optaget efter 1.8. 1988), øvrige udlån og afskrivninger.

De tilskrevne renter på statslån (optaget før 1.8. 1988), for meget udbetalt støtte og krav vedrørende for meget udbetalt støtte bogføres som udlån og nedskrives, når gældsforholdet afdrages. Da disse udlån kun er af balancemæssig karakter, er de opgjort som øvrige udlån.

Udgifterne i 2003 i form af lån udgjorde 3.090,7 mio. kr., hvilket var 201,4 mio. kr. (6,1 %) mindre end budgetteret på FL 03. Mindreudlånet skyldes dels et mindre udlån af tilskrevne renter end forventet som følge af en lavere diskonto end forudsat på FL 03 og dels et mindre udlån af studielån.

Indtægterne udgøres af afdrag på studielån, øvrige afdrag og tilskrevne renter på studielån.

I 2003 udgjorde indtægterne 2.286,6 mio. kr., hvilket var 123,7 mio. kr. (5,4 %) mindre end budgetteret på FL 03. De tilskrevne renter på studielån og øvrige renter blev henholdsvis 135,7 mio. kr. (19,4 %) og 4,9 mio. kr. (16,1 %) mindre end budgetteret som følge af en lavere diskonto end forudsat på FL 03. Afdragene på studielån blev 73,7 mio. kr. (9,1 %) mere end ventet, og de øvrige afdrag blev 54,6 mio. kr. (6,3 %) mindre end ventet, begge dele skyldes den lavere rentetilskrivning, hvorved en større del af indbetalingerne gik til afdragene og en mindre del til betalte renter på studielån.

For at neutralisere virkningen på Undervisningsministeriets ramme af udgifterne til studielån, bogfører styrelsen en indtægt under Genudlån, som svarer til udlån af studielån, og en udgift som svarer til afdragene på studielån.

Hensigten er, at den eneste netto-effekt på Undervisningsministeriets ramme af studielånsordningen er det rentesubsidie, der ligger i, at renten på studielån er lavere end "markedsrenten". For at opnå denne effekt udgiftsføres en "markeds-mæssig" forrentning af de udestående studielån under Genudlån. Den "markeds-mæssige" forrentning også kaldet genudlånsrenten er fastsat af Finansministeriet. Genudlånsrenteudgiften udgjorde 502,0 mio. kr. i 2003.

I tabel 4 nederst er ministeriets nettoudgift til studielånsordningen, også kaldet udgiften til rentelættelse, anført. Udgiften hertil blev - 62,3 mio. kr. i 2003, 17,8 mio. kr. mere end budgetteret på FL 03. Merudgiften skyldes dels at de tilskrevne renter på studielån blev mindre end budgetteret som følge af en lavere diskonto end forudsat på FL 03, dels at genudlånsrenten for 2003 endeligt blev fastsat til 3,38 % mod den på FL 03 budgetterede genudlånsrente på 4,2 %.

Beholdninger

Tabel 5 SU-gæld

	Gæld pr. ultimo året			
	Gældsforhold		Saldo	
	2002	2003	2002	2003
	---- antal -----		---- mio. kr. --	
SU-lån ¹⁾	365.200	365.500	15.940	17.000
Statslån	17.400	13.600	260	188
Studielån	347.800	351.900	15.680	16.822
FM-gæld ¹⁾	38.000	38.000	334	348
Misligholdt gæld	58.100	54.100	1.478	1.411
SU-lån	34.800	35.900	1.151	1.195
FM	23.300	18.200	327	216

Anm.: Statslån (Lån 1, 3 og 4) og studielån (Lån 5/6). Misligholdt gæld er opgjort som misligholdt gæld, selvom debitor efterfølgende kan have genoptaget tilbagebetalingen. Der tilskrives ikke renter på misligholdt gæld, hvor debitor ikke har genoptaget tilbagebetalingen.

1) Ekskl. misligholdt gæld.

Tabel 5 viser udviklingen i støttemodtagernes udestående gæld, fordelt på stats- og studielån og FM-gæld (IK-krav og afbrudskrav).

Saldoen på statslån (optaget før 1.8. 1988) er under afvikling, den faldt 72 mio. kr. (28 %) fra 2002 til 2003. Saldoen på studielån (optaget efter 1.8. 1988) steg 1.142 mio. kr. (7 %).

Antallet af misligholdte SU-lån steg med 1.100 (3,2 %) og den misligholdte saldo på SU-lån steg med ca. 44 mio. kr. (3,8 %) i 2003. I 2003 udgjorde antallet af misligholdte SU-lån 8,9 % af alle SU-lån, beløbsmæssigt udgjorde de 6,6 %. I 2002 var de tilsvarende tal 8,4 % og 6,4 %.

I 2003 steg saldoen på FM-gæld med 14 mio. kr. (4,2 %), og saldoen på misligholdt FM-gæld faldt med 111 mio. kr. (33,9 %), dvs. samlet et fald fra 661 mio. kr. til 564 mio. kr.

Øvrige støtteordninger: Befordringsrabat, VUS, SVU og SPS

Tabel 6 Støtteordningerne: Befordringsrabat, VUS og SVU

	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004
	----- mio. kr. -----					
Befordringsrabat ¹⁾	49,9	45,9	46,0	47,6	÷ 1,6	49,8
	----- mio. kr. -----					
VUS	62,3	34,2	22,0	22,1	÷ 0,1	10,3
	----- antal støttemodtagere -----					
Støttemodtagere	1.443	726	500	557	÷ 57	250
	----- 1.000 støtteuger -----					
Støtteuger	21,2	10,2	6,8	7,1	- 0,3	3,1
Gns. kursuslængde	14,7	14,0	13,5	12,7	0,8	12,9
	----- mio. kr. -----					
SVU	162,1	351,6	452,9	343,2	109,7	400,0
	----- antal støttemodtagere -----					
Støttemodtagere	9.100	15.500	20.800	14.100	6.700	17.800
	----- 1.000 støtteuger -----					
Støtteuger	55,1	115,4	145,4	110,2	35,2	124,8
Gns. kursuslængde	6,1	7,4	7,0	7,8	- 0,8	7,0

Anm.: Beløb vedr. 2001 - 2003 er i løbende priser. 2004 er i FL 04-prisniveau.

1) SUstyrelsen, der administrerer ordningen, refunderer 90 % af den rabat, trafikskaberne yder. Beløbet er udgiften til refusion.

Styrelsen har refunderet 90 % af den rabat, trafikskaberne har ydet. Udgiften hertil blev 47,6 mio. kr., svarende til en merudgift på 1,6 mio. kr. (3,5 %).

VUS-ordningen er ophævet pr. 31. december 2000 som led i gennemførelsen af voksenuddannelsesreformen. I 2003 udgjorde udgiften 22,1 mio. kr., svarende til en merudgift på 0,1 mio. kr. (0,5 %).

2003 var tredje år for SVU-ordningen. Pga. ordningens korte levetid har budgetteringsgrundlaget været meget usikkert. Udgiften i 2003 blev 343,2 mio. kr., hvilket var et mindreforbrug på 109,7 mio. kr. (÷ 24,2 %). Der var 14.100 støttemodtagere, dvs. 6.700 (32,2 %) færre end budgetteret.

Tabel 7 SPS

Konto	R 2001	R 2002	B 2003	R 2003	afvig. B-R 2003	F 2004	
----- mio. kr. -----							
SPS							
Videregående uddannelser	20.98.31	21,7	35,2	46,0	36,2	9,8	47,1
Erhvervsuddannelser m. v.	20.38.11.10	36,6	43,1	50,4	49,4	1,0	49,3
Arbejdsmarkedsuddannelser	20.38.11.20			2,0	0,6	1,4	2,0
Frie grundskoler	20.22.01						
- Specialundervisning ¹⁾		46,8	52,0	91,0	55,4	35,6	147,6
- Svært handicappede ¹⁾		58,1	71,7	50,3	84,2	- 33,9	3,0
Efterskoler	20.22.11						
- Svært handicappede		23,4	28,4	31,9	30,6	1,3	38,5
- Specialundervisning		58,2	60,5	63,8	64,7	- 0,9	62,4
- Amts. bidrag (indtægt)		- 2,3	- 3,2	- 3,0	1,1	- 4,1	1,8
Højskoler	20.71.01						
- Svært handicappede		9,6	11,5	11,5	12,0	- 0,5	9,0
- Specialundervisning		2,1	2,3	2,3	1,7	0,6	1,9
Hus- og håndarbejdsskoler	20.71.11						
- Svært handicappede				0,1	0,1	0,0	0,1
- Specialundervisning		3,3	3,9	3,8	4,0	- 0,2	3,7
----- antal støttemodtagere -----							
Videregående uddannelser	20.98.31	429	812	1.200	978	222	1.200
Erhvervsuddannelser m.v. 2)	20.38.11.10	3.067	3.377		3.936		
Arbejdsmarkedsuddannelser	20.38.11.20				39		
Efterskoler	20.22.11						
- Svært handicappede		167	266	296	296		296
- Specialundervisning		2.985	3.075	3.243	3.291	- 48	3.210
Højskoler	20.71.01						
- Svært handicappede		98	114	122	113	9	100
- Specialundervisning		107	117	117	86	31	100
Hus- og håndarbejdsskoler	20.71.11						
- Svært handicappede					1	- 1	1
- Specialundervisning		167	196	193	203	- 10	190

Anm.: Beløb vedr. 2001 - 2003 er i løbende priser. 2004 er i FL 2004-prisniveau.

1) I regnskabet for 2003 er der i forbindelse med forhøjelsen af det kommunale takstbeløb sket en fejlkontering mellem specialundervisning og tilskud til svært handicappede.

2) Antal ansøgnings.

Udgiften til SPS-videregående uddannelser udgjorde 36,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 9,8 mio. kr. (21,3 %). Antallet af SPS-støttemodtagere steg fra 812 i 2002 til 978 (20,4 %) i 2003, bl.a. som følge af at ordningen er blevet mere kendt blandt de uddannelsessøgende. Det er især inden for grupperne af personer med læse-/skrive- og bevægelsesvanskeligheder, at der i 2003 er sket en stigning. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at disse grupper i 2002 havde en gennemsnitlig støttetildeling, som var væsentligt under gennemsnittet for alle, samt at deres gennemsnitlige støttetildeling i 2003 er faldet.

For SPS-arbejdsmarkedsuddannelser er der tale om en forsøgsordning, hvor man ikke på TB har nedjusteret bevillingen svarende til det forventede forbrug.

I forbindelse med forhøjelsen af det kommunale takstbeløb afholdes udgifter til sværhandicappede elever under det kommunale takstbeløb § 20.22.01.10 Generelle driftstilskud sammen med udgifter til almindelig specialundervisning. Udgifter over det kommunale takstbeløb afholdes af § 20.22.01.15 Tilskud til svært handicappede og modsvares af amtskommunal refusion. 2003 var et overgangsår, hvor forhøjelsen har slået igennem for de sidste 5 måneder af året. Ved en fejl er udgifterne konteret efter den hidtidige praksis.