



BERETNING OG REGNSKAB

---

**SUstyrelsens**  
**Ársrapport 2004**

---

SUstyrelsen

Danasvej 30  
DK – 1780 København V

CVR 16-69-19-09

[www.su.dk](http://www.su.dk)

ISBN: 87-90750-43-8

## Indholdsfortegnelse

<b>1. Beretning .....</b>	<b>5</b>
<b>1.1. Opgaver.....</b>	<b>5</b>
<b>1.2. Overordnede resultater.....</b>	<b>6</b>
1.2.0. Samlet resultatvurdering for 2004 .....	6
1.2.1. Faglige resultater.....	6
1.2.2. Finansielt resultat.....	8
1.2.3. Forventninger til de kommende år .....	9
<b>2. Målrapportering.....</b>	<b>10</b>
2.1. Mål og målopfyldelse 2004 .....	10
2.2. Analyser af udvalgte mål .....	13
2.2.1. Ekspeditionstid for SU-ansøgninger og klagesager.....	13
2.2.2. Ekspeditionstid for SPS-ansøgninger og klagesager i videregående uddannelser	16
2.2.3. Ekspeditionstid for SVU-ansøgninger og SVU-klagesager .....	17
2.2.4. Ressourceforbrug ved sagsbehandling.....	18
<b>3. Regnskab.....</b>	<b>19</b>
3.1. Regnskab og bevillinger .....	19
3.2. Styrelsens personaleforbrug.....	24
3.3. Påtegning af årsrapport .....	25
<b>Bilag 1    Driftsregnskab opdelt på formål.....</b>	<b>26</b>
<b>Bilag 2    Regnskabsmæssige forklaringer for tilskudskonti.....</b>	<b>29</b>



# 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 flere andre SPS-ordninger.

Styrelsen administrerer loven om statens uddannelsesstøtte, loven om befordringsrabat til studerende ved videregående uddannelser, loven om statens voksenuddannelsesstøtte, tilskud til gymnasial undervisning til internationale eksaminer i udlandet, og loven om specialpædagogisk støtte ved videregående uddannelser, samt administrerer tilskud til specialpædagogisk støtte til elever i medfør af reglerne om hhv. erhvervsuddannelser, erhvervs-gymnasiale uddannelser og landbrugets grunduddannelse, private gymnasier og hf-kurser, elever på frie kostskoler, og fri grundskoler. Endelig beregner styrelsen statslig elevstøtte til elever på efterskoler, samt yder sekretariatsbistand til SU-rådet og Dansk Studiefond.

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

### 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

### 1.2.0. Samlet resultatvurdering for 2004

I 2004 havde styrelsen 20 resultatkrav, heraf blev 15 fuldt opfyldt, 1 delvist opfyldt, og 4 ikke opfyldt. Som det fremgår af analyseafsnittet, var der ekstraordinære årsager til den manglende målopfyldelse for 2 krav, og 2 krav blev næsten opfyldt. Det var således kun en væsentlig manglende målopfyldelse af et krav.

Styrelsens har i 2004 i forbindelse med det indgåede SU-forlig og ved flere lovændringer på SVU-området, haft ministerbetjeningsopgaver i et ekstraordinært stort omfang.

De nye støtteregler pr. 1.august 2004 for handicappede og for enlige forsørgere er blevet implementeret i styrelsens støttesystem.

Endelig har styrelsen måttet anvende betydelige ressourcer på opfyldelsen af en række myndighedskrav af administrativ karakter i 2004: NemKonto, eDag2, eFaktura og omkostningsbaseret regnskab.

Styrelsen har i 2004 levet op til et sparekrav på 3,6 mio. kr., svarende til en reduktion på 4,4 % af driftsbevillingen, samtidig med at antallet af støttemodtagere er steget ca. 2,4 %. På denne baggrund finder styrelsen, at de opnåede resultater overordnet set har været meget tilfredsstillende.

### 1.2.1. Faglige resultater

#### SU-resultater

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

Tabel 1.1 SU -aktiviteter 2000 - 2004

	2000	2001	2002	2003	2004
	----- antal -----				
<b>Tildelingssager i alt<sup>1)</sup></b>	<b>314.400</b>	<b>337.300</b>	<b>350.100</b>	<b>344.600</b>	<b>348.700</b>
Styrelsen	274.200	171.800	93.300	73.400	67.600
Uddannelsessteder <sup>2)</sup>	40.200	165.500	246.800	220.400	220.600
MinSU			9.900	50.800	60.500
<b>Indkomstkontrolkrav<sup>3)</sup></b>	<b>14.700</b>	<b>15.700</b>	<b>15.200</b>	<b>14.400</b>	<b>13.700</b>
<b>SU-klagesager</b>	<b>1.671</b>	<b>1.638</b>	<b>1.338</b>	<b>1.243</b>	<b>1.261</b>

Anm.: Fra 2003 er opgørelsen for blanketsager justeret.

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

2) Uddannelsessteder med opdateringsadgang.

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

I 2004 behandlede SU-systemet ca. 348.700 tildelingssager, hvilket var ca. 1,2 % mere end i 2003. Selvbetjeningsystemet minSU har i 2004 behandlet 60.500 sager - ca. 19 % flere end året før.

Decentraliseringen af sagsbehandlingen er fortsat i 2004. I 2003 behandlede styrelsen 21,3 % (73.400) af tildelingssagerne. I 2004 faldt andelen til 19,4 % (67.600), blandt andet på grund af selvbetjeningsystemet minSU.

SU-systemets ekspeditionstider for behandlingen af ansøgningskemaer blev forbedret fra 2003 til 2004 (jf. tabel 2.4). 78 % var ekspederet inden for 20 dage, hvilket er et bedre resultat end målsætningen på 75 %.

Fra 2003 til 2004 steg andelen af ansøgninger tastet via minSU fra 21 % til 24 %, hvilket næsten svarede til målsætningen på 25 %.

Styrelsens ministerbetjening inden for SU-området har i 2004 haft et betydeligt omfang. Styrelsen har dels deltaget i arbejdet i forbindelse med det indgåede SU-forlig, dels i den efterfølgende lovforberedelse.

De nye støttere regler pr. 1. august 2004 for handicappede og for enlige forsørgere er blevet implementeret i styrelsens støttesystem, og ministeren er efterfølgende blevet orienteret om støttetildelingens forløb og omfang.

## SVU-resultater

**Tabel 1.2 SVU- aktiviteter 2001 - 2004**

	2001	2002	2003	2004
	----- antal -----			
<b>SVU</b>				
<b>Sager i alt</b>	<b>17.200</b>	<b>23.300</b>	<b>21.400</b>	<b>23.800</b>
Ansøgninger	13.200	16.600	15.100	16.300
On-line sager <sup>1)</sup>	4.000	6.700	6.200	7.500
<b>Klagesager</b>	<b>426</b>	<b>211</b>	<b>222</b>	<b>791</b>

1) Ændringsansøgninger uanset om de udløser en ny støttemeddelelse.

Antallet af SVU-sager steg med 2.400 (11,2 %) fra 2003 til 2004. I 2004 fik 89 procent af ansøgerne svar i form af afslag eller støttemeddelelse inden for 30 dage (tabel 2.14). Det er mere end resultatkravet på 85 %.

Der har i 2004 været flere lovændringer på SVU-området, som har betydet, at styrelsen har måttet prioritere ressourcer til ministerbetjeningsopgaver og til implementering af de nye regler.

## SPS-resultater

**Tabel 1.3 SPS-aktiviteter 2001 - 2004**

	2001	2002	2003	2004
	----- antal støttemodtagere -----			
Videregående uddannelser	429	812	978	1.135
Erhvervsuddannelser m.v. <sup>1)</sup>	3.067	3.358	3.056	3.624

1) For erhvervsuddannelserne er 2001 og 2002 opgjort som antal ansøgninger.

Antallet af SPS-støttemodtagere ved videregående uddannelser steg ca. 16 % fra 978 i 2003 til 1.135 i 2004, bl.a. som følge af at ordningen er blevet mere kendt blandt de uddannelsessøgende.

På erhvervsuddannelserne steg antallet af støttemodtagere fra 2003 til 2004 med 18,6 %.

## 1.2.2. Finansielt resultat

### Driftsregnskab, bevilling og resultat

Tabel 1.4 SUstyrelsens finansielle resultat for 2004

	2004
	-- mio. kr. --
Indtægter	0,3
Udgifter	86,3
<b>Resultat, brutto</b>	<b>- 86,0</b>
Bevilling	85,1
<b>Resultat, netto</b>	<b>- 0,9</b>
Til videreførsel	+ 30,1

Anm.: Beløbene er i FL 04-pris og lønniveau.

SUstyrelsens regnskab for 2004 udviser et forbrug på 86 mio. kr., hvilket giver et driftsunderskud på 0,9 mio. kr. eller 1 % af driftsbevillingen på 85,1 mio. kr. Der videreføres en bevilling på 30,1 mio. kr.

Underskuddet på knapt 1 mio. kr. i 2004 skyldes, at styrelsen i 2004 har påbegyndt et større tidsbegrænset IT-udviklingsprojekt, herunder analyse og redesign af fagsystemernes IT-arkitektur. Styrelsen har således afholdt sin løbende drift inden for den givne bevilling, hvilket vurderes at være et tilfredsstillende resultat.

### Styrelsens hovedkonti

Styrelsen aflægger regnskab for følgende hovedkonti i kap. 3.

§ 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

Styrelsen har som nævnt fra 2003 yderligere overtaget administrationen af flere andre SPS-ordninger.

## Støtteordningerne

Tabel 1.5 Støttemodtagere og støttebeløb 2004

	Støttemodtagere	Støttebeløb
	---- antal ----	--- mio. kr. ----
<b>I alt</b>	<b>330.400</b>	<b>12.342</b>
SU	309.200	11.869
- heraf stipendier	306.300	9.600
SVU	16.100	376
VUS	288	12
SPS		
- Videregående uddannelser	1.135	40
- Erhvervsuddannelser m.v.	3.624	45
- Arbejdsmarkedsuddannelser	18	0,3

For så vidt angår regnskabsmæssige forklaringer til tilskudskontiene henvises der til bilag 2.

### 1.2.3. Forventninger til de kommende år

I 2005 skal SUstyrelsen overtage administrationen af store dele af voksen- og efteruddannelsesgodtgørelsesordningen (VEU), og i foråret gennemføres EU-udbud på SPS-området. Samtidig udvikles et IT-system, der administrativt kan understøtte alle SPS-ordningerne.

Styrelsen vil også i det kommende år fokusere på styrelsens strategiske indsatsområder, som er beskrevet i styrelsens resultatkontrakt for 2005-2008. Indsatsområderne er:

- En effektiv offentlig organisation
- Kundeperspektivet
- Fremsynet anvendelse af IT

Målsætningen om at være en effektiv offentlig organisation vil blive understøttet af et fortsat fokus på den faglige kvalitet, optimering af de interne administrative procedurer og styringsredskaber, samt udvikling af samarbejdet med medadministratorerne inden for de forskellige støtteordninger.

Styrelsen vil fortsat have kundeperspektivet som et centralt udviklingsområde ved at tilbyde relevante og brugbare redskaber for støttemodtagere og medadministratorer m.v., og ved at udvikle metoder til og foretage udviklingsorienterede brugerundersøgelser.

Målsætningen om fremsynet anvendelse af IT vil blive understøttet af projekter som modernisering af styrelsens specialudviklede systemer, øget anvendelse af selvbetjening og forpligtende IT-relateret samarbejde med andre myndigheder.

Styrelsen vil i de kommende år anvende den videreførte bevilling på at løse styrelsens forestående udfordringer og indfri ovenstående målsætninger. Især moderniseringen af SU-systemets IT-arkitektur vil være ressourcekrævende.

Endelig forventer styrelsen at skulle bidrage til arbejdet med det nye regeringsgrundlag Nye Mål. Det drejer sig om blandt andet: Lavere alder ved afslutning af uddannelse, Voksen- og efteruddannelsesreform og Danmark i den globale økonomi.








## 2. Målrapportering

I det følgende bliver der afrapporteret på SUstyrelsens resultatkontrakt 2004. Første del af målrapporteringen dækker samtlige resultatkrav og præsenteres i skematisk form. I anden del analyseres udvalgte områder nærmere.



### 2.1. Mål og målopfyldelse 2004

Resultatkontrakten mellem SUstyrelsen og Undervisningsministeriet omfatter perioden 2004-2007. I 2004 blev 15 resultatkrav fuldt opfyldt, mens 1 krav blev delvist opfyldt. 4 krav blev ikke opfyldt.

Tabel 2.1 En effektiv offentlig organisation

2004		
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus
<b>Sagsbehandlingstider</b>		
1	I 2004 skal mindst 75% af SU-ansøgningerne være ekspederet inden 21 dage.	<u>Opfyldt</u> : I 2004 blev 78% af ansøgningsskemaerne ekspederet inden for 21 dage. 
2	I 2004 skal mindst 85% af SVU-ansøgningerne være ekspederet inden 31 dage.	<u>Opfyldt</u> : I 2004 blev 88% af SVU-ansøgningerne ekspederet inden 31 dage. 
3	I 2004 skal mindst 85% af SPS-ansøgninger på området for videregående uddannelser være ekspederet inden 20 dage.	<u>Ikke opfyldt</u> : I 2004 blev 83% af SPS-ansøgningerne ekspederet inden 20 dage. Nærmere redegørelse herfor fremgår af afsnit 2.2.2. 
4	I 2004 skal sagsbehandlingstiden for SU- og SPS-klagesager gennemsnitligt ikke overstige 40 dage inklusiv høring, og 95% af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	<u>Delvist opfyldt for SU og ikke opfyldt for SPS</u> : SU: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var på 37,2 dage. 92% af klagesagerne blev behandlet inden 100 dage. SPS: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 43,7 dage. 87% af klagesagerne blev behandlet inden 100 dage. Årsagen var et ekstraordinært stort antal klager, jf. afsnit 2.2.2. 
5	I 2004 skal sagsbehandlingstiden for SVU-klagesager gennemsnitligt ikke overstige 45 dage inklusiv høring, og 90% af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	<u>Ikke opfyldt</u> : Gennemsnitlig ekspeditionstid har været 60 dage, og 17% af klagesagerne har haft en behandlingstid på mere end 100 dage. Antal klagesager er steget med 360% i f.t. 2003, og mere end 400 merit-pædagog-klagesager har afventet stillingtagen til dispensation i Undervisningsministeriet. 
6	Senest den 30. juni 2004 skal mindst 90% af samtlige støttemodtagere vedrørende 2003 have afsluttet deres IK-kontrol.	<u>Opfyldt</u> : 90,2% af sagerne blev afsluttet uden krav inden den 30. juni. 
7	I 2004 skal sagsbehandlingstiden for klager over IK-krav gennemsnitligt ikke overstige 50 dage inklusiv høring, og 85% af klagesagerne skal være behandlet inden 100 dage.	<u>Ikke opfyldt</u> : Gennemsnit for hele året var 61,7 dage. 76% var behandlet inden 100 dage. Det skyldes et ekstraordinært stort antal klager i efteråret 2003, jf. afsnit 2.2.1. 





## Bedre kvalitet i opgaveløsningen

- |   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| 8 | Der skal etableres en forbedret budgettering af SPS-bevillingerne, herunder en early warning ordning i forhold til ansøgninger og bevillingstræk – primært på eud-området. | <u>Opfyldt:</u> Ved udgangen af 2. kvartal blev et nyt midlertidigt system introduceret til at understøtte Early warning ordningen. I 2005 ændres de administrative procedurer på SPS-området, og dette muliggør en videreudvikling af økonomistyringen på området. |  |
| 9 | Styrelsen skal inden årets udgang have afsluttet en samlet overordnet risikovurdering af sin administration.   | <u>Opfyldt:</u> Medio december 2004 blev rapporten om den overordnede risikovurdering færdig.   |  |


Tabel 2.2 Kundeperspektiv

2004		
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus







## Støttefunktioner for eksterne samarbejdspartnere

- |    |   |   |   |
|----|---|---|---|
| 10 | IT-systemerne som understøtter medadministratorerne i den daglige administration af SU- og SVU/VUS-ordningen, skal have en opetid på mindst 99%.  | <u>Opfyldt:</u> I 2004 var opetiden 99,7%.  |   |
| 11 | Senest den 30. november 2004 skal SUstyrelsen have udviklet og afprøvet et revideret uddannelsesprogram for SVU-administratorerne. Programmet skal bestå af flere niveauer og differentiere målgruppen. Det skal afspejle de kvalifikationer, der anses som nødvendige for en tilfredsstillende sagsbehandling. | <u>Opfyldt:</u> Det reviderede uddannelsesprogram blev udviklet i 2003 og er afprøvet på målgrupperne i foråret 2004. Herefter blev det justeret, og det endelige program blev introduceret i efteråret 2004. |  |
| 12 | Senest den 1. juli 2004 skal der i samarbejde med De Samvirkende Invalideorganisationer (DSI) etableres et brugerråd for SPS-området med repræsentanter for brugergruppen, uddannelsesstederne og SUstyrelsen.  | <u>Opfyldt:</u> Brugerrådet på SPS-området blev etableret i 2. kvartal 2004.  |  |
| 13 | I 2004 skal SUstyrelsens web-steder redesignes, så de fremtræder mere brugerrettede og har et ensartet præg, uanset hvilken af styrelsens netsteder kunden besøger.   | <u>Opfyldt:</u> 7 netsteder for styrelsen generelt og for forretningsområderne SU, SVU og SPS, primærkunder og administratorer er nydesignet. Endvidere er indhold omdisponeret og delvis omskrevet.          |  |

## Kursusvirksomhed

- |    |  |  |   |
|----|--|--|---|
| 14 | Mindst 90 % af alle kursister på styrelsens kurser for eksterne deltagere skal være tilfredse eller meget tilfredse med kursernes faglige indhold og pædagogiske form. | <u>Opfyldt:</u> I 2004 var 91% af kursisterne tilfredse eller meget tilfredse med det faglige indhold, herunder materiale og opgaver. 89% var tilfredse eller meget tilfredse med den pædagogiske form. 97% af kursisterne afleverede et evalueringsskema. |  |
|----|--|--|---|

Tabel 2.3 Fremsynet anvendelse af IT

2004			
Nr.	Resultatkrav	Årsstatus	
<b>Udbygning af elektronisk selvbetjening</b>			
15	I 2004 skal mindst 25 % af indgivne SU-ansøgninger ske fra selvbetjeningssystemet, stigende til 40 % i 2007. SUstyrelsen vil endvidere arbejde for, at andelen af kunder (i alt blandt støttemodtagerne) som benytter SU-selvbetjeningen stiger fra 25% i 2004 til 40% i 2007.	<u>Delvist opfyldt:</u> I 2004 kom 24% af de indkomne SU-ansøgninger fra selvbetjeningssystemet.	
16	SU-selvbetjening skal hvert år have tilføjet en ny funktionalitet, som kan bidrage til at aflaste administrationen af SU-ordningen både centralt og decentralt.	<u>Opfyldt:</u> I 2004 blev det muligt at hente oplysninger om forskudsskat og beregne fribeløb via selvbetjeningssystemet. Det blev endvidere muligt at hente oplysninger om indkomstkontrol, og nye uddannelsessteder blev tilkøbet, så flere studerende har adgang til systemet.	
17	I 2004 skal alle SUstyrelsens selvbetjeningsfunktioner gøres tilgængelige ved brug af en digital signatur, og det skal analyseres om den fælles pinkode fortsat skal bevares som adgangsnøgle til selvbetjeningssystemet.	<u>Opfyldt:</u> Den digitale signatur blev indført januar 2004. Efter undersøgelse blev det endvidere besluttet at bevare den fælles pinkode indtil videre, fordi ca. 2/3 af styrelsens kunder fortsat bruger pinkoden.	
18	I 2004 skal styrelsen etablere en plan for, hvordan de specialudviklede støttesystemer (fagsystemerne) kan fornyes, gøres mere fleksible og gennemskuelige og leve op til de anbefalinger, der fremgår af hvidbogens anbefalinger om bl.a. en mere åben systemarkitektur (Hvidbog om IT-arkitektur, udgivet af Ministeriet for Videnskab, Teknologi og udvikling).	<u>Opfyldt:</u> Der blev udarbejdet en plan for, hvordan fagsystemerne kan fornyes. Planen var færdig i december måned.	
<b>Forpligtende IT-relateret samarbejde med ToldSkat, Økonomistyrelsen og andre ministerier/styrelser og leverandører</b>			
19	SUstyrelsen skal i samarbejde med ToldSkat udvikle et system med virkning for støtteåret 2003, som kan afslutte indtægtskontrollen i normalsituationerne senest seks måneder efter støtteårets afslutning.	<u>Opfyldt:</u> Der blev udviklet et system, som blev idriftsat i 2. kvartal 2004.	
20	I 2004 skal der etableres en ordning, som bl.a. automatisk tilbagebetaler den for meget betalte skat uden personligt fremmøde på skatteforvaltningen i de tilfælde, hvor der er rejst et IK-krav.	<u>Opfyldt:</u> I samarbejde med ToldSkat blev der etableret en ordning, som fungerede fra 3. kvartal 2004.	

Opfyldelsen af SUstyrelsens resultatkontrakt vurderes samlet som meget tilfredsstillende. Målopfyldelsen skal ses i lyset af, at styrelsen i løbet af året har gennemført en række udviklingsprojekter tilfredsstillende samtidig med, at styrelsen har håndteret et stigende antal sager og nye opgaver tilfredsstillende. Herudover har styrelsen implementeret en række myndighedskrav af administrativ karakter: NemKonto, eDag2, eFaktura og omkostningsbaseret regnskab.

I forhold til de ikke opfyldte krav fremgår det af følgende afsnit, at det beror på forskellige ekstraordinære forhold, der ikke var mulige at forudsige på målformuleringsstidspunktet. Sagsbehandlingstiderne er således generelt tilfredsstillende

på trods af, at nogle mål ikke er nået. Styrelsen har fokus på, at sagsbehandlingstiderne på visse områder forsat skal forbedres.

## 2.2. Analyser af udvalgte mål

Styrelsen har som udgangspunkt 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. Herudover analyseres de resultatmål, som ikke blev opfyldt i 2004.

### 2.2.1. Ekspeditionstid for SU-ansøgninger og klagesager

Tabel 2.4 Ekspeditionstid for SU-ansøgningsskemaer vedrørende 2002 - 2004

Ekspeditionstid	2002		2003		2004	
		måltal		måltal		måltal
Dage	----- % -----					
1 - 10	39		44		47	
11 - 20	35		31		31	
<b>1 - 20</b>	<b>74</b>		<b>75</b>	<b>75</b>	<b>78</b>	<b>75</b>
21 - 30	11		12		10	
<b>1 - 30</b>	<b>85</b>	<b>80</b>	<b>87</b>		<b>88</b>	
31 - 40	5		6		4	
41 - 50	4		3		3	
> 50	6		4		5	
<b>Ansøgningsskemaer <sup>1)</sup></b>	<b>221.900</b>		<b>238.000</b>		<b>252.000</b>	
<b>i %</b>	<b>100 %</b>		<b>100 %</b>		<b>100 %</b>	
heraf <sup>2)</sup>						
– tastet på uddannelsesstedet	128.400		119.100		128.800	
andel i %	58 %		50 %		51 %	
– tastet via minSU	9.900		50.800		60.500	
andel i %	<b>4 %</b>		<b>21 %</b>	<b>25</b>	<b>24 %</b>	<b>25</b>
<b>Skemaer før årets start</b>	<b>23.100</b>		<b>23.800</b>		<b>24.800</b>	
<b>Ansøgningsskemaer i alt</b>	<b>245.000</b>		<b>261.000</b>		<b>276.800</b>	

1) Ansøgninger ekskl. skemaer fra før årets begyndelse.

2) herudover: Tastet af tastebureau, fil fra uddannelsesstedet og tastet i SUstyrelsen

Antallet af behandlede ansøgningsskemaer er fra 2003 til 2004 steget med 15.800 (6,1 %).

I 2004 var 78 % af ansøgningsskemaerne ekspederet inden for 20 dage, hvilket er lidt over målsætningen på 75 %. I 2002 var 74 % ekspederet inden for 20 dage. For minSU-ansøgninger blev 70 % ekspederet inden for 10 dage jf. tabel 2.5.

Fra 2003 til 2004 steg andelen af ansøgninger tastet via minSU fra 21 % til 24 %, hvilket næsten svarede til målsætningen på 25 %. Alligevel steg andelen, som testes på uddannelsesstedet fra 50 % til 51 %. Samlet set steg andelen, som er blevet decentraliseret, således fra 71 % i 2003 til 75 % i 2004.

Ansøgninger om støtte inden for ungdomsuddannelserne er ofte førstegangsansøgninger, som blandt andet kræver indhentning af oplysninger fra CPR-systemet og fra ToldSkat (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. 88 % af ansøgningerne er ekspederet inden for en måned, som det var tilfældet i 2004.

Det nye selvbetjeningssystem (minSU), som blev taget i brug medio juli 2002, har bidraget til de bedre ekspeditionstider (jf. tabel 2.5). Andelen, som blev behandlet inden for 10 dage, er, totalt set, bl.a. som følge deraf steget fra 39 % i 2002 til 47 % i 2004.

Andelen af skemaer med en ekspeditionstid på mere end 50 dage var i 2004 5 %. En reduktion 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 2.5 viser ekspeditionstiderne for ansøgningsskemaerne, afhængig af om de er tastet på traditionel vis af et tastebureau, eller de er tastet decentralt på uddannelsesstederne eller via minSU.

**Tabel 2.5 Ekspeditionstid for færdigbehandlede SU-ansøgningsskemaer i 2004 tastet via minSU og andre kilder**

	Ekspeditionstid (kalenderdage)	
	0 - 10 dage	mere end 30 dage
<b>Ansøgninger i alt</b>	<b>47 %</b>	<b>12 %</b>
heraf tastet		
- via minSU	70 %	3 %
- af uddannelsesstederne	52 %	12 %
- af tastebureau	7 %	26 %

Anm.: Ekskl. ansøgninger færdigbehandlet før støtteårets begyndelse

**Tabel 2.6 Brugen af minSU 2002 - 2004**

	2002	2003	2004
<b>Brugere</b>	<b>21.000</b>	<b>65.000</b>	<b>79.100</b>
- heraf nye	21.000	53.200	45.700
Andel af SU-modtagere der bruger minSU	7 %	22 %	26 %
<b>Besøg</b>	<b>56.500</b>	<b>231.500</b>	<b>326.600</b>
- heraf med opdatering	14.200	63.700	79.200
Besøg pr. bruger	2,7	3,6	4,1

**Tabel 2.7 Ekspeditionstid for blanket-sager <sup>1)</sup> vedr. 2003 og 2004 behandlet af henholdsvis SUstyrelsen og uddannelsesstederne**

Ekspeditionstid	2003		2004	
	SUstyrelsen	Uddannelsessteder	SUstyrelsen	Uddannelsessteder
Dage	%	%	%	%
1 - 10	65	80	66	79
11 - 20	17	13	19	14
21 - 30	9	4	7	3
31 - 40	4	1	3	1
41 - 50	2	1	1	1
> 50	3	2	4	2
<b>Blanket-sager</b>	<b>19.300</b>	<b>60.300</b>	<b>16.000</b>	<b>51.700</b>
<b>i %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
Sager før årets start	1.100	2.900	1.100	3.100

<b>Blanket-sager i alt</b>	<b>20.400</b>	<b>63.200</b>	<b>17.100</b>	<b>54.800</b>
----------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

Som det fremgår af tabel 2.7 har minSU betydet et fald i SUstyrelsens behandling af blanket-sager fra 2003 til 2004 på ca. 3.300 sager og for uddannelsesstederne et fald på ca. 8.400 sager. For sager behandlet af styrelsen steg andelen, som blev behandlet inden for 20 dage, fra 82 % i 2003 til 85 % i 2004. For uddannelsesstederne var andelen uændret 93 %.

Set under ét blev 80,8 % af alle ansøgninger (skemaer og blanketter) behandlet inden for 20 dage mod 78,8 % i 2003, en forbedring som primært er et resultat af den øgede brug af minSU.

**Tabel 2.8 Ekspeditionstid i styrelsen for klager til henholdsvis styrelsen, Ankenævnet og Undervisningsministeriet 2002 - 2004**

Ekspeditions- tid	2002			2003			2004		
	Styrel- sen	Anke- nævnet	Under- visnings- ministeriet	Styrel- sen	Anke- nævnet	Under- visnings- ministeriet	Styrel- sen	Anke- nævnet	Under- visnings- ministeriet
Dage	----- % -----								
1 - 20	39	35	0	46	40	0	37	44	63
21 - 40	14	21	0	29	26	0	29	17	25
41 - 60	11	13	0	11	14	0	12	9	13
61 - 80	10	11	0	7	10	0	10	6	0
81 - 100	11	8	0	3	4	0	7	7	0
> 100	14	12	100	5	6	100	7	16	0
<b>Gennemsnit</b>	----- antal dage -----								
	<b>53</b>	<b>49</b>	<b>127</b>	<b>34</b>	<b>38</b>	<b>.</b>	<b>41</b>	<b>49</b>	<b>20</b>
<b>Klagesager</b>	----- antal sager -----								
Sagstype	<b>214</b>	<b>1.407</b>	<b>17</b>	<b>194</b>	<b>1.143</b>	<b>1</b>	<b>186</b>	<b>1.067</b>	<b>8</b>
Tildeling	190	671	1	151	587	0	186	551	0
FM <sup>1)</sup>	1	475	0	0	505	0	0	521	0
<b>Ankenævnet</b>	----- % -----								
Behandlet	205				284		293		
Omgjort	6				7		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 sager til ankenævnet steg fra 38 dage i 2003 til 49 dage i 2004, hvilket svarer til niveauet i 2002. For klager til styrelsen steg behandlingstiden fra 34 dage i 2003 til 41 dage i 2004, hvilket dog stadig var bedre end de 53 dage i 2002.

**Tabel 2.9 Andel af tildelingsklagesager 2003 og 2004 med en ekspeditionstid i styrelsen på under 100 dage og målsætning for 2004**

	2003		2004	
	måltal		måltal	
Tildelingsklagesager	----- % -----			
	95	95	92	95

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

For tildelingsklager faldt andelen af klagesager, som havde en sagsbehandlingstid i styrelsen på under 100 dage, til 92 %, dvs. under måltallet på 95 %. Det var især klager til ankenævnet, der havde en behandlingstid på mere end 100 dage, jf. tabel 2.8.



Tabel 2.10 Ekspeditionstid for IK-klagesager, som blev afsluttet i 2002 - 2004

Ekspeditionstid	2002		2003		2004	
	måltal		måltal		måltal	
Dage	----- % -----					
1 - 20	28		29		33	
21 - 40	24		28		18	
41 - 60	13		18		8	
61 - 80	14		12		7	
81 - 100	10		6		9	
<b>1 - 100</b>	<b>90</b>		<b>92</b>	<b>85</b>	<b>76</b>	<b>85</b>
> 100	10		8		24	
<b>Gennemsnit</b>	----- antal dage -----					
	<b>50</b>		<b>45</b>	<b>50</b>	<b>62</b>	<b>50</b>
<b>Klagesager</b>	----- antal sager -----					
	<b>476</b>		<b>505</b>		<b>521</b>	

Det er styrelsens målsætning, at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for IK-klagesager maksimalt må være 50 dage. I 2004 var den gennemsnitlige sagsbehandlingstid 62 dage. Her til kommer, at andelen af IK-klagesager, som havde en sagsbehandlingstid i styrelsen på under 100 dage, faldt til 76 %, dvs. væsentligt under måltallet på 85 %. Målene blev således ikke opfyldt i 2004. Dette skyldes to forhold, dels blev IK-kravene i efteråret 2003 rejst inden for en kortere periode end normalt, og dels steg omfanget af klager med 169 sager (57 %) i efteråret 2003 i forhold til efteråret 2002. Den heraf følgende ekstraordinære spidsbelastning indebærer en længere sagsbehandlingstid end normalt, og at flere sager end normalt først blev afsluttet i det nye år 2004.

## 2.2.2. Ekspeditionstid for SPS-ansøgninger og klagesager i videregående uddannelser

Af følgende tabel fremgår, dels den samlede ekspeditionstid for SPS-ansøgningerne i 2004, dels ekspeditionstiden for behandlingen i styrelsen.

Tabel 2.11 Ekspeditionstid i styrelsen for SPS-ansøgninger i videregående uddannelser i 2004 fordelt på støttehalvår

Ekspeditionstid	Støttehalvår			Måltal
	Januar - juli	August- december	I alt 2004	
Dage	----- % -----			
1 - 10	59	76	66	
11 - 20	17	16	17	
<b>1 - 20</b>	<b>76</b>	<b>92</b>	<b>83</b>	<b>85</b>
21 - 30	12	1	7	
31 - 40	8	2	5	
41 - 50	2	2	2	
> 50	3	3	3	
<b>Ansøgninger<sup>1)</sup></b>	<b>951</b>	<b>793</b>	<b>1.744</b>	
<b>i %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	
Sager før årets start	118	186	304	
<b>Ansøgninger i alt</b>	<b>1.069</b>	<b>979</b>	<b>2.048</b>	

1) Ekskl. ansøgninger fra før årets begyndelse

Styrelsen havde i 2003 ikke tal for uddannelsesstedernes ekspeditionstid, hvorfor der for 2004 kun blev sat et mål for styrelsens ekspeditionstid (85 % inden for 20 dage). Et resultat på 83 % betød, at resultatmålet for 2004 næsten blev opfyldt. Antallet af ansøgninger steg med 31,5 % fra 2003 til 2004. Af tabellen ses det, at det var sagsbehandlingen i 1. halvår, der med 76 % lå under målsætningen på de 85 %. Denne konstaterede ekspeditionstid for 1. halvår førte til, at der i 2. halvår blev sat et øget fokus på området, hvilket dog ikke var nok til at opfylde kravet for hele året. Som det fremgår af tabellen, blev målet for 2. halvår mere end opfyldt.

**Tabel 2.13 Ekspeditionstid for SPS-klagesager i videregående uddannelser 2003 - 2004**

Ekspeditionstid	2003		2004	
		måltal		måltal
Dage	----- % -----			
1 - 20	7		47	
21 - 40	14		11	
41 - 60	21		16	
61 - 80	14		8	
81 - 100	0		5	
<b>1 - 100</b>	<b>57</b>	<b>95</b>	<b>87</b>	<b>95</b>
> 100	43		13	
<b>Gennemsnit</b>	----- antal dage -----			
	<b>93</b>	<b>40</b>	<b>44</b>	<b>40</b>
<b>Klagesager</b>	----- antal sager -----			
	<b>14</b>		<b>38</b>	

I 2003 blev 57 % af SPS-klagesagerne ekspederet inden for 100 dage. I 2004 steg denne andel til 87 %, til trods for at antallet af sager steg fra 14 til 38 sager. En andel på 87 % er under målsætningen på 95 %. Det skal dog bemærkes, at de 13 %, som havde en ekspeditionstid på mere end 100 dage, antalsmæssigt kun udgør 5 sager.

### 2.2.3. Ekspeditionstid for SVU-ansøgninger og SVU-klagesager

**Tabel 2.14 Ekspeditionstider for SVU-ansøgninger modtaget i 2002 - 2004**

Ekspeditionstid <sup>1)</sup> (antal dage)	2002		2003		2004	
	antal	%	antal	%	antal	%
– 20	12.830	70	11.822	77	15.317	81
21 – 30	2.180	12	1.452	9	1.494	8
31 – 40	1.215	7	792	5	1.113	6
over 40	2.116	12	1.311	9	1.017	6
<b>Ansøgninger</b>	<b>18.341</b>	<b>100</b>	<b>15.377</b>	<b>100</b>	<b>18.941</b>	<b>100</b>

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

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

Som det fremgår af ovenstående tabel, fik 89 procent af ansøgerne svar i form af afslag eller støtte meddelelse inden for 30 dage. Det er mere end resultatkravet på 85 % og en forbedring i forhold til i 2003, hvor tallet var 86 procent.

Tabel 2.15 Ekspeditionstid for SVU-klagesager 2003 og 2004

Ekspeditionstid	2003		2004	
		måltal		måltal
Dage	----- % -----			
1 - 20	38		33	
21 - 40	12		20	
41 - 60	20		11	
61 - 80	6		6	
81 - 100	9		12	
<b>1 - 100</b>	<b>85</b>	<b>90</b>	<b>83</b>	<b>90</b>
> 100	15		17	
<b>Gennemsnit</b>	----- antal dage -----			
	<b>521</b>	<b>45</b>	<b>60</b>	<b>45</b>
<b>Klagesager</b>	----- antal sager -----			
	<b>168</b>		<b>742</b>	

Den gennemsnitlige ekspeditionstid for SVU-klagesager var i 2004 60 dage – væsentligt over målsætningen på 45 dage. 83 % af klagesagerne har haft en behandlingstid på ind til 100 dage, dvs. under målsætningen på 90 %. Antal klagesager er steget med 360 % i forhold til 2003, og mere end 400 merit-pædagog-klagesager har afventet stillingtagen til dispensation i Undervisningsministeriet. Situationen i 2004 har således været ganske ekstraordinær.

## 2.2.4. Ressourceforbrug ved sagsbehandling

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

Tabel 2.16 Sager pr. årsværk 2003 og 2004

	2003			2004		
	Årsværk	Tildelings-sager	Sager pr. årsværk	Årsværk	Tildelings-sager	Sager pr. årsværk
<b>SU</b>	----- antal -----					
SU-tildelingssager	13,2	73.400	5.560	13,8	67.600	4.900
Klagesager	2,6	1.243	478	2,6	1.261	485
<b>SVU</b>						
SVU-tildelingssager	4,8	21.400	4.458	5,4	23.800	4.407

Anm.: Årsværksforbruget er opgjort på baggrund af oplysninger fra enhederne om medarbejdernes tidsforbrug.

Tallene for SU-tildelingssager viser, hvorledes decentraliseringen af støttetildelingen og selvbetjeningssystemet er slået igennem. Årsværksforbruget er steget fra 13,2 til 13,8, og antallet af tildelingssager er faldet fra 73.400 til 67.600. Der er således sket en nedgang i antallet af sager pr. årsværk fra 5.560 til 4.900. Dette skyldes en væsentligt større andel af krævende sager, dels som følge af, at der pr. 1. august 2004 tildeles særlig støtte til enlige forsørgere og til handicappede, og dels fordi de mere krævende sager, som eksempelvis støtte til uddannelser i udlandet, ikke er decentraliseret.



**Tabel 3.2 Bevillingsafregning for driftsbevilling 2004**

	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo året
	----- mio. kr. -----				
<b>Driftsbevilling:</b>					
Løn	35,8	44,3	-8,5	0,0	14,6
Øvrig drift	49,3	41,7	7,6	0,0	15,5
<b>I alt</b>	<b>85,1</b>	<b>86,0</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>30,1</b>

Ultimo 2003 havde styrelsen en opsparet bevilling på 31,0 mio. kr., fordelt med 23,2 mio. kr. som lønsum, og 7,9 mio. kr. som øvrig drift. Resultatet af driften i 2004 var et underskud på 0,9 mio. kr., fordelt med et underskud af lønmidler på 8,5 mio. kr. og et overskud af øvrige driftsmidler på 7,6 mio. kr. Underskuddet på lønsummen kontra overskuddet på den øvrige drift er, bortset fra årets resultat på -0,9 mio. kr., opstået som følge af en overførsel af løn mod øvrig drift på 13 mio. kr. på tillægsbevillingen for 2004 fra styrelsen til Undervisningsministeriets departement (§20.11.01). Overførslen er foregået med henblik på at tilvejebringe finansiering af lønudgifter, som følger af implementeringen af kommunalreformen.

**Tabel 3.3 Akkumuleret resultat, SUstyrelsen**

	Ultimo 1999	Ultimo 2000	Ultimo 2001	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Årets resultat	Ultimo 2004
	----- mio. kr. -----						
Hovedkonto:							
20.11.11	16,7	28,1	28,2	30,2	31,0	-0,9	30,1

Det akkumulerede overskud ultimo 2004 ventes i de kommende par år primært anvendt til en nødvendig edb-modernisering, som blev igangsat i 2004.

Baggrunden for udviklingsprojektet er, at SUstyrelsens store fagsystem vedrørende SU-administrationen (US2000) er udviklet i slutningen af 1980'erne ud fra de daværende teknologiske muligheder. Systemet er siden blevet udbygget og vedligeholdt i 15 år senest med en velfungerende selvbetjeningsdel, uden at systemets grundlæggende udviklingsfilosofi er blevet revurderet og fornyet. Som følge heraf er det nuværende fagsystem arkitekturmæssigt forældet og funktionsmæssigt for ufleksibelt, vedligeholdelsestungt og ressourcekrævende at bygge videre på.

Formålet med moderniseringsprojektet er primært:

- at sikre en større fleksibilitet, som kan tilgodese en hurtigere og mere effektiv implementering af lovændringer, andre myndighedskrav og udviklingsønsker
- at leve op til kravene i den statslige Hvidbog om IT-arkitektur, herunder sikring af interoperabilitet med andre systemer, brug af åbne standarder for udvikling af grænseflader, fleksibilitet opnået gennem et modulært design og skalerbarhed i systemet
- at opnå ressourcebesparelser i form af lavere udviklings- og vedligeholdelsesomkostninger, større sikkerhed i udviklingsarbejdet og større brugervenlighed.

Systemdokumentation og designfasen for den nye arkitektur, herunder estimering af de forventede udviklingsudgifter til fornyelsen, planlægges at være afsluttet i sommeren 2005. Såfremt der opnås den fornødne tilslutning fra Undervisningsministeriets ledelse og Finansudvalget til IT-moderniseringsprojektet, forventes moderniseringen af SU-systemet at kunne afsluttes ultimo 2006.

Tilskudskonti: Regnskab, bevillinger og resultat

Tabel 3.5 Støtteordninger

	Konto	R 2002	R 2003	B 2004	R 2004	afvigelse B-R 2004	F 2005
----- mio. kr. -----							
<b>SU</b>							
<b>Stipendier</b>	<b>20.91.01</b>	<b>8.584,6</b>	<b>8.949,7</b>	<b>9.426,5</b>	<b>9.465,0</b>	<b>- 38,5</b>	<b>9.913,0</b>
udgift		8.812,2	9.176,9	9.661,5	9.680,9	- 19,4	10.145,0
indtægt		227,5	227,2	235,0	215,9	19,1	232,0
<b>Tillæg <sup>1)</sup></b>	<b>20.91.21</b>	<b>9,9</b>	<b>9,6</b>	<b>10,0</b>	<b>8,8</b>	<b>1,2</b>	<b>9,5</b>
<b>SVU</b>	<b>20.93.11</b>	<b>351,6</b>	<b>343,2</b>	<b>400,0</b>	<b>375,6</b>	<b>24,4</b>	<b>409,5</b>
<b>VUS</b>	<b>20.93.01</b>	<b>34,2</b>	<b>22,1</b>	<b>10,3</b>	<b>11,5</b>	<b>- 1,2</b>	<b>2,2</b>
<b>Befordringsrabat<sup>2)</sup></b>	<b>20.92.02</b>	<b>45,9</b>	<b>47,6</b>	<b>49,8</b>	<b>53,6</b>	<b>- 3,8</b>	<b>51,1</b>
<b>SPS</b>							
Videregående uddannelser	20.98.31.10	35,2	36,2	47,1	40,2	6,9	47,3
Erhvervsuddannelser m. v.	20.98.31.20	43,1	49,4	49,4	45,0	4,4	49,6
Arbejdsmarkeduddannelser	20.98.31.30		0,6	2,0	0,3	1,7	1,0
Frie grundskoler							
- Specialundervisning	20.22.01.10	52,0	55,4	147,6	47,8	99,8	153,2
- Svært handicappede	20.22.01.15	71,7	84,2	4,2	96,2	-92,0	4,7
- Amtsbidrag (indtægt)	20.22.22.20	2,0	2,5	3,0	2,8	0,2	3,9
Efterskoler							
- Svært handicappede	20.22.11.30	28,4	30,6	38,5	35,9	2,6	44,2
- Specialundervisning	20.22.11.35	60,5	64,7	64,7	66,9	- 2,2	70,1
- Amtsbidrag (indtægt)	20.22.22.40	- 3,2	1,1	1,8	0,7	1,1	1,8
Højskoler							
- Svært handicappede	20.71.01.30	11,5	12,0	11,5	11,3	0,2	12,0
- Specialundervisning	20.71.01.35	2,3	1,7	2,3	1,4	0,9	2,5
Hus- og håndarbejdsskoler							
- Svært handicappede	20.71.11.30		0,1	0,8	1,1	- 0,3	0,8
- Specialundervisning	20.71.11.35	3,9	4,0	3,9	3,8	0,1	3,8

Anm.: Beløb vedr. 2002 - 2004 er i løbende priser. 2005 er i FL 2005-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, trafikskaberne yder. Beløbet er udgiften til refusion.

Tabel 3.5 viser et merforbrug af stipendier i 2004 på 19,4 mio. kr. (0,2 %) i forhold til FL04.

I 2004 udgjorde udgiften til SVU 375,6 mio. kr., hvilket indebar et mindreforbrug på 24,4 mio. kr. (÷ 6,1 %).

I 2004 udgjorde udgiften til VUS 11,5 mio. kr., svarende til en merudgift på 1,2 mio. kr. (11,8 %).

Styrelsen har refunderet 90 % af den rabat, trafikskaberne har ydet. Udgiften hertil blev 53,6 mio. kr., svarende til en merudgift på 3,8 mio. kr. (7,6 %).

Udgiften til SPS-videregående uddannelser udgjorde 40,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. (÷14,6 %).

Tabel 3.6 Bevillingsafregning for 20.98.31. Specialpædagogisk støtte 2004 (driftsbevilling)

	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo året
	-----mio. kr. -----				
<b>Driftsbevilling:</b>					
Løn	0,1	0,0	0,1	0,0	0,4
Øvrig drift	98,4	85,5	12,9	0,0	17,7
<b>I alt</b>	<b>98,5</b>	<b>85,5</b>	<b>13,0</b>	<b>0,0</b>	<b>18,1</b>

Tabel 3.7 Akkumuleret resultat for 20.98.31. Specialpædagogisk støtte (driftsbevilling)

	Ultimo 2000	Ultimo 2001	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Årets resultat	Ultimo 2004
	-----mio. kr. -----					
Hovedkonto 20.98.31	0,3	2,3	2,7	5,1	13,0	18,1

Beholdningen er en buffer, da aktiviteten er forbundet med stor usikkerhed.

**Tabel 3.8 Lån og genudlån**

Konto	R	R	B	R	afvigelse		
	2002	2003	2004	2004	B-R 2004	F 2005	
----- mio. kr. -----							
<b>Lån</b>							
<b>Udgifter</b>		<b>3.093,0</b>	<b>3.090,7</b>	<b>3.226,5</b>	<b>3.102,4</b>	<b>124,1</b>	<b>3.499,0</b>
studielån	20.91.11.10.81 & 15.81 <sup>8)</sup>	2.194,0	2.237,3	2.359,0	2.254,0	105,0	2.499,0
øvrige udlån <sup>1)</sup>	20.91.11.10.81 & 15.81 <sup>8)</sup>	896,6	851,7	867,5	846,7	20,8	1.000,0
heraf Økonomistyrelsen		302,2	425,0	595,5	598,6	÷ 3,1	730,0
afskrivninger <sup>2)</sup>	20.91.11.10.52 & 15.52	2,4	1,7	0,2	0,0	0,2	0,0
heraf Økonomistyrelsen		0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Indtægter</b>		<b>2.212,2</b>	<b>2.286,6</b>	<b>2.379,0</b>	<b>2.424,6</b>	<b>÷ 45,6</b>	<b>2.681,5</b>
afdrag studielån	20.91.11.10.85 & 15.85 <sup>9)</sup>	723,1	881,7	930,0	1.011,2	÷ 81,2	1.100,0
heraf Økonomistyrelsen		689,3	864,0	930,0	1.011,2	÷ 81,2	1.100,0
øvrige afdrag <sup>3)</sup>	20.91.11.10.85 & 15.85 <sup>9)</sup>	851,8	813,9	853,5	814,9	38,6	851,0
heraf Økonomistyrelsen		569,5	663,7	816,5	781,9	34,6	814,0
renter studielån <sup>4)</sup>	20.91.12.10 & 15	603,9	564,3	570,0	575,3	÷ 5,3	708,0
heraf Økonomistyrelsen		291,1	408,6	570,0	575,3	÷ 5,3	708,0
øvrige renter <sup>5)</sup>	20.91.13.10 & 15	30,5	25,5	25,5	23,2	2,3	22,5
heraf Økonomistyrelsen		11,1	16,3	25,5	23,2	2,3	22,5
gebyrer	20.91.11.10.62	2,9	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Genudlån</b>							
<b>Udgifter</b>		<b>1.516,1</b>	<b>1.589,4</b>	<b>1.781,4</b>	<b>1.756,0</b>	<b>25,4</b>	<b>2.111,0</b>
afdrag	20.91.11.20.84	908,0	1.087,4	1.137,0	1.231,6	÷ 94,6	1.332,0
renter <sup>6)</sup>	20.91.12.20	608,1	502,0	644,4	524,4	120,0	779,0
<b>Indtægter</b>		<b>2.194,0</b>	<b>2.237,3</b>	<b>2.359,0</b>	<b>2.254,0</b>	<b>105,0</b>	<b>2.499,0</b>
studielån	20.91.11.20.88	2.194,0	2.237,3	2.359,0	2.254,0	105,0	2.499,0
<b>Rentelettelse <sup>7)</sup></b>							
udgifter		4,2	÷ 62,3	74,4	÷ 50,9	125,3	71,0

- 1) Tilskrevne renter på stats- og studielån, for meget udbetalt støtte, og krav vedrørende 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 førtids-pension eller invaliditetsydelse 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 uddannelsestiden. 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 lånevirk-somhed.
- 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 lånevirk-somhed. 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.august 1988), øvrige udlån og afskrivninger.

De tilskrevne renter på statslån (optaget før 1.august 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 2004 i form af lån udgjorde 3.102,4 mio. kr., hvilket var 124,1 mio. kr. (3,8 %) mindre end budgetteret på FL 04.

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

I 2004 udgjorde indtægterne 2.424,6 mio. kr., hvilket var 45,6 mio. kr. (1,9 %) mere end budgetteret på FL 04. Afdragene på studielån blev 81,2 mio. kr. ( 9,1 %) mere end ventet, og de øvrige afdrag blev 38,6 mio. kr. (4,5 %) mindre end ventet.

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 markedsræssig forrentning af de udestående studielån under Genudlån. Den markedsræssige forrentning også kaldet genudlånsrenten er fastsat af Finansministeriet. Genudlånsrenteudgiften udgjorde 524,4 mio. kr. i 2004. I tabel 3.6 nederst er ministeriets nettoudgift til studielånsordningen, også kaldet udgiften til rentelettelser, anført. Udgiften hertil blev - 50,9 mio. kr. i 2004, 125,3 mio. kr. mindre end budgetteret på FL 04.

### 3.2. Styrelsens personaleforbrug

I nedenstående tabel ses udviklingen i styrelsens samlede årsværksforbrug i årene 2000-2004. Til sammenligning ses antal ansatte ultimo året samt den procentvise til- og afgang i personalet.

Tabel 3.9 Personale 2000 - 2004

Lønramme	R 2000	R 2001	R 2002	R 2003	R 2004	F 2005	B01 2006	B02 2007	B03 2008
	----- årsværk -----								
Årsværk i alt	144,1	149,7	139,8	123,1	122,5				
Refusion m.v. <sup>1)</sup>	3,0	2,4	5,0	6,8	6,0				
Årsværk netto	141,1	147,3	134,8	116,3	116,5	120,0	117,0	113,0	111,0
Årsløn i gennemsnit	306,5 t. kr.	319,5 t. kr.	330,8 t. kr.	350,9 t. kr.	361,6 t. kr.				
Personer i alt <sup>2)</sup>	132	135	115	111	116				
Tilgang <sup>3)</sup>	19 %	20 %	2 %	12 %	13 %				
Afgang <sup>3)</sup>	19 %	18 %	18 %	15 %	10 %				

1) Kategorien indeholder løn for arbejdstimer (årsværk) udbetalt ifbm. barsel, fratrædelse o.l. Opgørelsesmetoden er anderledes fra 2003 end tidligere dvs. perioden 2000-2002. Tidligere opgjorde SUstyrelsen tallet som refusionsdelen af lønsummen omregnet til årsværk. Fra 2003 opgør SUstyrelsen dette tal som det faktiske antal årsværk, der har været givet refusion til samt det antal årsværk, der er gået til fratrædelse mv., og som derfor ikke har haft indflydelse på styrelsens aktivitetsniveau i det enkelte år.

2) Ansatte pr. ultimo året, eksklusiv studenter.

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

Tabellen viser en lille stigning i det samlede nettoårsværksforbrug fra 2003 til 2004 på 0,2 årsværk fra 116,3 til 116,5 årsværk. Ses der på antallet af årsværk i alt, har der dog været et lille fald på 0,6 årsværk fra 123,1 til 122,5 årsværk. Endelig har der været et mindre fald på 0,8 årsværk i det antal årsværk, som styrelsen har givet refusion til.

Styrelsen har siden 2002 haft ansættelsesstop i forbindelse med de for staten generelle lønsumsreduktioner, der løbende har medført en reduktion i antallet af årsværk. At antallet af årsværk netto ikke er faldet fra 2003 til 2004 skyldes, at styrelsen på tillægsbevillingen for 2004 har fået lønsum svarende til 2 årsværk til administration af ny lovgivning vedrørende supplerende stipendium til handicappede med nedsat erhvervssevne (L 1225 2003). Desuden har styrelsen i 2004 valgt midlertidigt at ansætte tre projektmedarbejdere - svarende til 1,6 årsværk i 2004 - til tidsbegrænsede udviklingsopgaver (modernisering af styrelsens netsteder, arbejdet med det omkostningsbaserede regnskab og systemudvikling på SPS-området).

### **3.3. Påtegning af årsrapport**

#### **Frelæggelse**

SUstyrelsens årsrapport 2004 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 2004.

København, april 2005:

Hanna Dam  
Styrelseschef

SUstyrelsen

#### **Påtegning**

SUstyrelsens årsrapport 2004 påtegnes i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, april 2005:

Niels Preisler  
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 2004 opdelt på hovedformål, indtægter og udgifter**

	Indtægter	Udgifter	Resultat
	----- mio. kr. -----		
<b>SU</b>	-	<b>36,7</b>	<b>36,7</b>
- Drift	-	23,7	23,7
- Information og uddannelse	-	1,6	1,6
- Udvikling	-	8,5	8,5
- Ministerbetjening	-	1,3	1,3
- Evaluering	-	1,5	1,5
<b>SVU</b>	-	<b>7,0</b>	<b>7,0</b>
- Drift	-	4,8	4,8
- Information og uddannelse	-	0,4	0,4
- Udvikling	-	1,3	1,3
- Ministerbetjening	-	0,3	0,3
- Evaluering	-	0,1	0,1
<b>SPS</b>	-	<b>8,4</b>	<b>8,4</b>
- Drift	-	6,6	6,6
- Information og uddannelse	-	0,4	0,4
- Udvikling	-	1,1	1,1
- Ministerbetjening	-	0,3	0,3
<b>Diverse ordninger <sup>1)</sup></b>	<b>0,2</b>	<b>2,3</b>	<b>2,1</b>
<b>Hjælpefunktioner <sup>2)</sup></b>	-	<b>19,3</b>	<b>19,3</b>
<b>Generel ledelse og administration <sup>3)</sup></b>	<b>0,1 <sup>4)</sup></b>	<b>11,4</b>	<b>11,3</b>
<b>Elever</b>	-	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>
<b>Aktivitetsrelateret samlet</b>	-	<b>85,7</b>	<b>85,4</b>
Udenfor aktivitet	-	0,6	0,6
<b>Total</b>	<b>0,3</b>	<b>86,3</b>	<b>86,0</b>
Bevilling			85,1
<b>Resultat netto</b>			<b>-0,9</b>

Note 1) Omfatter driftsindtægter fra Dansk Studiefond og driftsudgifter forbundet med administration af Elevstøtte, befordringsrabat, VUS, VEU-ordning og Dansk Studiefond.

2) Omfatter bl.a. IT-funktioner.

3) Omfatter bl.a. administrative servicefunktioner (f.eks. betjentfunktion, reception og postbesørgelse).

4) Indtægten omfatter midler fra Kompetencefonden.

Driftsudgifternes fordeling på formålscategorier 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 2004 på hovedformål viser, at 43 % eller knap 37 mio. kr. vedrørte SU-systemet. Heraf gik knapt 24 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 støttemodtagerne kostede 1,6 mio. kr. I 2004 blev der i alt brugt 8,5 mio. kr. på

udvikling af edb-systemer til understøttelse af SU-ordningen. Endelig blev der brugt 1,3 mio. kr. på ministerbetjening og 1,5 mio. kr. på evaluering, dvs. udarbejdelse af statistik, internationalt samarbejde mm.

SVU-ordningen kostede i 2004 7 mio. kr. eller 8 % af styrelsens driftsmidler. Heraf gik 4,8 mio. kr. til manuel og maskinel behandling af ansøgninger og 1,3 mio. kr. til udvikling af edb-systemerne. De øvrige udgifter på SVU-området dækker ministerbetjening samt information og uddannelse af uddannelsesstedernes eksterne SVU-medarbejdere.

Administration af SPS-ordningen kostede i 2004 godt knapt 8,5 mio. kr. eller knapt 10 % af de samlede driftsudgifter. Heraf var der udgifter på 6,6 mio. kr. til den primære administration af ordningen, mens udvikling af edb-systemer tegnede sig for godt 1 mio. kr. De øvrige udgifter på SPS-området dækker ministerbetjening samt information og uddannelse af uddannelsesstedernes eksterne SPS-medarbejdere.

Inden for kategorien diverse ordninger kostede befordringsrabatordningen knapt 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. Endelig dækker diverse ordninger også over det forberedende arbejde i relation til VEU-ordningen, som SUstyrelsen overtager administrationen af pr. 1/7 2005.

Udgifterne til fællesfunktioner kostede knapt 31 mio. kr. eller knapt 36 % af driftsudgifterne. Heraf udgjorde hjælpefunktionerne udgiftsmæssigt godt 22 % og generel ledelse og administration godt 13 %.

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 2004 opdelt på formål, årsværk, løn og øvrige driftsudgifter.**

	<b>Årsværk</b>	<b>Løn</b>	<b>Øvrig drift</b>	<b>I alt drift</b>
	----- mio. kr. -----			
<b>SU</b>	<b>53,3</b>	<b>18,9</b>	<b>17,8</b>	<b>36,7</b>
Drift	36,6	11,7	12,0	23,7
Information og uddannelse	3,9	1,5	0,1	1,6
Udvikling	6,9	3,0	5,5	8,5
Ministerbetjening	2,6	1,3	0,0	1,3
Evaluering	3,2	1,4	0,1	1,5
<b>SVU</b>	<b>12,6</b>	<b>4,4</b>	<b>2,6</b>	<b>7,0</b>
Drift	9,4	3,0	1,8	4,8
Information og uddannelse	0,9	0,4	0,0	0,4
Udvikling	1,4	0,5	0,8	1,3
Ministerbetjening	0,6	0,3	0,0	0,3
Evaluering	0,3	0,1	0,0	0,1
<b>SPS</b>	<b>10,2</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>	<b>8,4</b>
Drift	8,0	3,1	3,5	6,6
Information og uddannelse	0,8	0,4	0,0	0,4
Udvikling	0,9	0,4	0,7	1,1
Ministerbetjening	0,4	0,3	0,0	0,3
Evaluering	0,1	0,0	0,0	0,0
<b>Diverse ordninger <sup>1)</sup></b>	<b>2,0</b>	<b>0,8</b>	<b>1,3</b>	<b>2,1</b>
<b>Hjælpefunktioner <sup>2)</sup></b>	<b>13,2</b>	<b>5,6</b>	<b>13,7</b>	<b>19,3</b>
<b>Generel ledelse og administration <sup>3)</sup></b>	<b>21,8</b>	<b>9,2</b>	<b>2,1</b>	<b>11,3</b>
<b>Elever</b>	<b>3,5</b>	<b>0,6</b>	<b>-</b>	<b>0,6</b>
<b>Aktivitetsrelateret samlet</b>	<b>116,6</b>	<b>43,7</b>	<b>41,7</b>	<b>85,4</b>
Udenfor aktivitet <sup>4)</sup>	6,0	0,6	-	0,6
<b>SUstyrelsen i alt</b>	<b>122,6</b>	<b>44,3</b>	<b>41,7</b>	<b>86,0</b>

Note 1) Omfatter bl.a. driftsudgifter forbundet med administration af ordningerne om Elevstøtte, Dansk studiefond (nettoudgifter), VUS, VEU-ordning og befodringsrabat.

2) Omfatter bl.a. IT-funktioner.

3) Omfatter bl.a. administrative servicefunktioner (f.eks. betjentfunktion, reception og postbesørgelse).

4) Omfatter de årsværk og de lønudgifter der ikke meningsfyldt kan tilskrives ind- eller udadrettede aktiviteter i SUstyrelsen i 2004. Kategorien indeholder løn for arbejdstimer (årsværk) udbetalt ifm. 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 43% af styrelsens medarbejdere beskæftiget med SU-opgaver, mens 10 % beskæftiger sig med SVU opgaver, 8 % med SPS, 18 % med generel ledelse og administration og 11 % 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 2000 - 2004 og andel med indkomstkontrolkrav (IK-krav)<sup>1)</sup> fordelt på uddannelseskategorier**

	2000	2001	2002	2003	2004
	----- personer -----				
<b>Støttemodtagere</b>	<b>295.100</b>	<b>298.100</b>	<b>300.400</b>	<b>303.000</b>	<b>309.200</b>
IK-krav (vedr. støtteår)	5,0 %	5,3 %	4,9 %	4,5 %	
Ungdomsuddannelser	117.400	116.500	116.800	119.400	126.300
IK-krav (vedr. støtteår)	1,9 %	2,0 %	1,9 %	1,7%	
Videregående uddannelser	177.700	181.600	183.600	183.600	182.900
IK-krav (vedr. støtteår)	7,0 %	7,4 %	6,7 %	6,4%	
	----- mio. kr. -----				
<b>Tildelt stipendium</b>	<b>7.839</b>	<b>8.399</b>	<b>8.735</b>	<b>9.094</b>	<b>9.600</b>
IK-krav (vedr. støtteår)	1,7 %	1,8%	1,7%	1,5%	
Ungdomsuddannelser	2.080	2.172	2.227	2.323	2.566
Videregående uddannelser	5.759	6.227	6.508	6.771	7.034
<b>Tildelt lån</b>	<b>1.867</b>	<b>2.059</b>	<b>2.208</b>	<b>2.251</b>	<b>2.269</b>
IK-krav (vedr. støtteår)	0,9 %	0,9 %	0,8 %	0,6%	
Ungdomsuddannelser	273	308	330	342	382
Videregående uddannelser	1.594	1.751	1.878	1.909	1.887

1) IK-krav vedrørende 2004 rejses først 2. halvår 2005.

309.300 uddannelsessøgende fik tildelt 9,6 mia. kr. i stipendier og 2,3 mia. kr. i lån i 2004. I forhold til 2003 er der tale om en stigning på 5.800 (1,9 %) støttemodtagere og en stigning på 506 mio. kr. (5,6 %) i stipendium og 18 mio. kr. i lån (0,8 %).

Inden for ungdomsuddannelserne fik 126.300 tildelt støtte i 2004, en stigning på 5,8 % i forhold til 2003. På de videregående uddannelser fik 182.900 tildelt støtte, et fald på 700 (0,4%) i forhold til 2003.

I 2004 blev der rejst indkomstkontrolkrav vedrørende støtteåret 2003. Antallet af støttemodtagere med krav udgjorde 4,5 % af støttemodtagerne, mod 4,9 % året før.

Beløbsmæssigt udgjorde stipendiekravene vedrørende 2003 1,5 % af de tildelte stipendier mod 1,7 % i 2002. Lånekravene udgjorde 0,6 % af de tildelte lån, mod 0,8 % året før.

**Tabel 2 Stipendier**

	<b>R</b> <b>2002</b>	<b>R</b> <b>2003</b>	<b>B</b> <b>2004</b>	<b>R</b> <b>2004</b>	<b>afvigelse</b> <b>B-R</b> <b>2004</b>	<b>F</b> <b>2005</b>
	----- mio. kr. -----					
<b>Stipendier</b>	<b>8.584,6</b>	<b>8.949,7</b>	<b>9.426,5</b>	<b>9.465,0</b>	<b>-38,5</b>	<b>9.913,0</b>
udgift	8.812,2	9.176,9	9.661,5	9.680,9	-19,4	10.145,0
indtægt	227,5	227,2	235,0	215,9	19,1	232,0
<b>Tillæg <sup>1)</sup></b>	<b>9,9</b>	<b>9,6</b>	<b>10,0</b>	<b>8,8</b>	<b>1,2</b>	<b>9,5</b>
indtægt	9,9	9,6	10,0	8,8	1,2	9,5

Anm.: Beløb vedr. 2002 - 2004 er i løbende priser. 2005 er i FL 2005-prisniveau.

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

Stipendie- og studielånsudgifterne på FL04 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 2004 krav om tilbagebetaling af stipendier for 215,9 mio. kr. (indkomstkontrolkrav og afbruds krav), hvorved indtægterne blev 19,1 mio. kr. (8,1 %) mindre end budgetteret på FL 04. Mindreindtægten skyldes primært færre indkomstkontrolkrav end ventet. Kun 4,5 % af støttemodtagerne fik et indkomstkontrolkrav vedr. støtteåret 2003 mod 4,9 % i 2002, jf. tabel 1. De færre indkomstkontrolkrav er også årsagen til at indtægten i form af tillæg blev 1,2 mio. kr. mindre end ventet.

**Tabel 3 Budgetforudsætninger**

	<b>R</b> <b>2002</b>	<b>R</b> <b>2003</b>	<b>B</b> <b>2004</b>	<b>R</b> <b>2004</b>	<b>afvigelse</b> <b>R-B</b> <b>2004</b>	<b>F</b> <b>2005</b>
<b>Satsregulering primo året</b>	<b>3,0</b>	<b>3,5</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>0,0</b>	<b>2,2</b>
<b>Indeks for årselever <sup>1)</sup></b>	<b>97,4</b>	<b>98,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>÷ 0,0</b>	<b>101,7</b>
	----- støtteårsværk -----					
<b>Stipendieårsværk</b>	<b>202.100</b>	<b>203.200</b>	<b>207.300</b>	<b>207.400</b>	<b>100</b>	<b>210.900</b>
Ungdomsuddannelser	73.000	73.600	76.900	77.800	900	81.000
Videregående udd.	129.100	129.600	130.400	129.500	÷ 900	129.900
<b>Låneårsværk</b>	<b>87.700</b>	<b>84.900</b>	<b>87.900</b>	<b>82.600</b>	<b>÷ 5.300</b>	<b>82.900</b>
Ungdomsuddannelser	14.000	13.900	14.800	14.900	100	14.300
Videregående udd.	73.700	71.000	73.100	67.700	÷ 5.400	68.600

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

1) Prognosetal.

Tabel 2 viser et merforbrug af stipendier i 2004 på 19,4 mio. kr. ( 0,2 %) i forhold til FL04.

Som det fremgår af tabel 3, blev antallet af stipendieårsværk næsten som ventet. Merforbruget skyldes primært et større antal enlige forsørgere end ventet - især inden for ungdomsuddannelserne.

Tabel 4 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.

**Tabel 4 Lån og genudlån**

Konto		R	R	B	R	afvigelse	F
		2002	2003	2004	2004	B-R 2004	2005
----- mio. kr. -----							
<b>Lån</b>							
<b>Udgifter</b>		<b>3.093,0</b>	<b>3.090,7</b>	<b>3.226,5</b>	<b>3.100,8</b>	<b>125,7</b>	<b>3.499,0</b>
studielån	20.91.11.10.81 & 15.81 <sup>8)</sup>	2.194,0	2.237,3	2.359,0	2.254,0	105,0	2.499,0
øvrige udlån <sup>1)</sup>	20.91.11.10.81 & 15.81 <sup>8)</sup>	896,6	851,7	867,5	846,8	20,7	1.000,0
heraf Økonomistyrelsen		302,2	425,0	595,5	598,7	÷ 3,2	730,0
afskrivninger <sup>2)</sup>	20.91.11.10.52 & 15.52	2,4	1,7	0,2	0,0	0,2	0,0
heraf Økonomistyrelsen		0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Indtægter</b>		<b>2.212,2</b>	<b>2.286,6</b>	<b>2.379,0</b>	<b>2.424,6</b>	<b>÷ 45,6</b>	<b>2.681,5</b>
afdrag studielån	20.91.11.10.85 & 15.85 <sup>9)</sup>	723,1	881,7	930,0	1.011,2	÷ 81,2	1.100,0
heraf Økonomistyrelsen		689,3	864,0	930,0	1.011,2	÷ 81,2	1.100,0
øvrige afdrag <sup>3)</sup>	20.91.11.10.85 & 15.85 <sup>9)</sup>	851,8	813,9	853,5	814,9	38,6	851,0
heraf Økonomistyrelsen		569,5	663,7	816,5	781,9	34,6	814,0
renter studielån <sup>4)</sup>	20.91.12.10 & 15	603,9	564,3	570,0	575,3	÷ 5,3	708,0
heraf Økonomistyrelsen		291,1	408,6	570,0	575,3	÷ 5,3	708,0
øvrige renter <sup>5)</sup>	20.91.13.10 & 15	30,5	25,5	25,5	23,2	2,3	22,5
heraf Økonomistyrelsen		11,1	16,3	25,5	23,2	2,3	22,5
gebyrer	20.91.11.10.62	2,9	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Genudlån</b>							
<b>Udgifter</b>		<b>1.516,1</b>	<b>1.589,4</b>	<b>1.781,4</b>	<b>1.756,0</b>	<b>25,4</b>	<b>2.111,0</b>
afdrag	20.91.11.20.84	908,0	1.087,4	1.137,0	1.231,6	÷ 94,6	1.332,0
renter <sup>6)</sup>	20.91.12.20	608,1	502,0	644,4	524,4	120,0	779,0
<b>Indtægter</b>		<b>2.194,0</b>	<b>2.237,3</b>	<b>2.359,0</b>	<b>2.254,0</b>	<b>105,0</b>	<b>2.499,0</b>
studielån	20.91.11.20.88	2.194,0	2.237,3	2.359,0	2.254,0	105,0	2.499,0
<b>Rentelettelse <sup>7)</sup></b>							
udgifter		4,2	÷ 62,3	74,4	÷ 50,9	125,3	71,0

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 forrentes med 4 % p.a. i uddannelsestiden. 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 blev af Finansministeriet for 2004 fastsat til 3,29 % og for 2005 budgetteret til 4,5 %. Bevillingen vil ved bevillingsafregningen blive reguleret i forhold til den faktiske lånerente. Renteudgiften er opført på § 20.91.12. Forrentning af lånevirkosomhed.

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 2004 i form af lån udgjorde 3.100,8 mio. kr., hvilket var 125,7 mio. kr. (3,9 %) mindre end budgetteret på FL 04. Mindreudlånet skyldes primært et mindre udlån af studielån, men også et mindre udlån af krav vedr. for meget udbetalt støtte.

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

I 2004 udgjorde indtægterne 2.582,5 mio. kr., hvilket var 45,6 mio. kr. (1,9 %) mere end budgetteret på FL 04. Afdragene på studielån blev 81,2 mio. kr. ( 8,7 %) mere end ventet. De øvrige afdrag blev 38,6 mio. kr. (4,5 %) mindre

end ventet, primært fordi de betalte renter på studielån blev lavere end ventet. En større del af indbetalingerne gik således til afdrag på studielån, og en mindre del til betalte renter på studielån, end ventet.

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 markedsræssig forrentning af de udestående studielån under Genudlån. Den markedsræssige forrentning, også kaldet genudlånsrenten, er fastsat af Finansministeriet. Genudlånsrenteudgiften udgjorde 524,4 mio. kr. i 2004.

I tabel 4 nederst er ministeriets nettoudgift til studielånsordningen, også kaldet udgiften til rentelettelse, anført. Udgiften hertil blev -50,9 mio. kr. i 2004, 125,3 mio. kr. mindre end budgetteret på FL 04. Mindreudgiften skyldes at genudlånsrenten for 2004 endeligt blev fastsat til 3,29 % mod den på FL 04 budgetterede genudlånsrente på 4,0 %.

## Beholdninger

Tabel 5 SU-gæld

	Gældsforhold		Gæld pr. ultimo året		Saldo	
	2003	2004	2003	2004	2003	2004
	----- antal -----		----- mio. kr. -----			
<b>SU-lån</b>	<b>398.700</b>	<b>393.300</b>	<b>18.205</b>	<b>19.330</b>		
Heraf misligholdt	35.300	35.800	1.296	1.387		
Statslån	22.200	17.100	421	343		
Heraf misligholdt	8.600	7.800	234	211		
Studielån	376.600	376.200	17.784	18.986		
Heraf misligholdt	26.700	28.000	1.036	1.176		
<b>FM-gæld <sup>1)</sup></b>	<b>56.400</b>	<b>54.100</b>	<b>591</b>	<b>558</b>		
Heraf misligholdt	18.200	21.300	216	267		

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): Gæld vedrørende for meget udbetalt støtte.

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 78 mio. kr. (19 %) fra 2003 til 2004. Saldoen på studielån (optaget efter 1.8.1988) steg 1.125 mio. kr. (6 %).

Antallet af misligholdte statslån faldt med 800 (9,3 %) og den misligholdte saldo faldt med 23 mio. kr. (9,8 %) i 2004.

I 2004 udgjorde antallet af misligholdte Studielån 7,4 % af alle Studielån, beløbsmæssigt udgjorde de 6,2 %. I 2003 var de tilsvarende tal 7,1 % og 5,8 %.

I 2004 faldt saldoen på FM-gæld med 33 mio. kr. (5,6 %), og saldoen på misligholdt FM-gæld steg med 51 mio. kr. (23,6 %).

## Øvrige støtteordninger: Befordringsrabat, VUS, SVU og SPS

Tabel 6 Støtteordningerne: Befordringsrabat, VUS og SVU

	R 2002	R 2003	B 2004	R 2004	afvigelse B-R 2004	F 2005
	----- mio. kr. -----					
<b>Befordringsrabat <sup>1)</sup></b>	<b>45,9</b>	<b>47,6</b>	<b>49,8</b>	<b>53,6</b>	<b>-3,8</b>	<b>51,1</b>
	----- mio. kr. -----					
<b>VUS</b>	<b>34,2</b>	<b>22,1</b>	<b>10,3</b>	<b>11,5</b>	<b>-1,2</b>	<b>2,2</b>
	----- antal støttemodtagere -----					
Støttemodtagere	726	557	250	288	-38	105
	----- 1.000 støtteuger -----					
Støtteuger	10,2	7,1	3,1	3,4	-0,3	0,6
Gns. kursuslængde	14,0	12,7	12,9	11,9	1,0	6,1
	----- mio. kr. -----					
<b>SVU</b>	<b>351,6</b>	<b>343,2</b>	<b>400,0</b>	<b>375,6</b>	<b>24,4</b>	<b>409,5</b>
	----- antal støttemodtagere -----					
Støttemodtagere	15.500	14.100	17.800	16.100	1.700	18.200
	----- 1.000 støtteuger -----					
Støtteuger	115,4	110,2	124,8	115,9	8,9	125,5
Gns. kursuslængde	7,4	7,8	7,0	7,2	-0,2	6,9

Anm.: Beløb vedr. 2002 - 2004 er i løbende priser. 2005 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 53,6 mio. kr., svarende til en merudgift på 3,8 mio. kr. (7,6 %). Merforbruget skyldes primært ekstraordinært store prisstigninger i 2004 på offentlig transport.

VUS-ordningen er ophævet pr. 31. december 2000 som led i gennemførelsen af voksenuddannelsesreformen.

I 2004 udgjorde udgiften 11,5 mio. kr., svarende til en merudgift på 1,2 mio. kr. (11,7 %).

Udgiften til SVU i 2004 blev 375,6 mio. kr., hvilket var et mindreforbrug på 24,4 mio. kr. (÷ 6,1 %). Der var 16.100 støttemodtagere, dvs. 1.700 (9,6 %) færre end budgetteret. Dette skyldes primært, at den afsatte ramme på 2.000 faglærte støttemodtagere ved lovændringen pr. 1. juli 2004, ikke blev udnyttet.

**Tabel 7 Specialpædagogisk støtte (SPS)**

	Konto	R 2002	R 2003	B 2004	R 2004	afvigelse B-R 2004	F 2005
----- mio. kr. -----							
<b>SPS</b>							
Videregående uddannelser	20.98.31.10	35,2	36,2	47,1	40,2	6,9	47,3
Erhvervsuddannelser m. v.	20.98.31.20	43,1	49,4	49,4	45,0	4,4	49,6
Arbejdsmarkedsuddannelser	20.98.31.30	-	0,6	2,0	0,3	1,7	1,0
Frie grundskoler							
- Specialundervisning m.m. <sup>1)</sup>	20.22.01.10	52,0	55,4	147,6	47,8	99,8	153,2
- Svært handicappede <sup>1)</sup>	20.22.01.15	71,7	84,2	4,2	96,2	-92,0	4,7
- Amts. bidrag (indtægt)	20.22.22.20	2,4	2,5	3,0	2,8	0,2	3,9
Efterskoler							
- Svært handicappede	20.22.11.30	28,4	30,6	38,5	35,9	2,6	44,2
- Specialundervisning	20.22.11.35	60,5	64,7	64,7	66,9	-2,2	70,1
- Amts. bidrag (indtægt)	20.22.22.40	-3,2	1,1	1,8	0,7	1,1	1,8
Folkehøjskoler							
- Svært handicappede	20.71.01.30	11,5	12,0	11,5	11,3	0,2	12,0
- Specialundervisning	20.71.01.35	2,3	1,7	2,3	1,4	0,9	2,5
Hus- og håndarbejdsskoler							
- Svært handicappede	20.71.11.30		0,1	0,8	1,1	-0,3	0,8
- Specialundervisning	20.71.11.35	3,9	4,0	3,9	3,8	0,1	3,8
----- antal støttemodtagere -----							
Videregående uddannelser	20.98.31.10	812	978	1.200	1.135	65	1.300
Erhvervsuddannelser m.v. <sup>2)</sup>	20.98.31.20	3.377	3.056	3.450	3.624	174	4.350
Arbejdsmarkedsuddannelser	20.98.31.30	43	39	40	18	22	20
Efterskoler							
- Svært handicappede	20.22.11.30	266	296	351	375	24	340
- Specialundervisning <sup>3)</sup>	20.22.11.35	3.075	3.291	3.327	3.440	113	3.570
Folkehøjskoler							
- Svært handicappede	20.71.01.30	114	113	122	105	17	120
- Specialundervisning <sup>3)</sup>	20.71.01.35	117	86	74	75	1	127
Hus- og håndarbejdsskoler							
- Svært handicappede	20.71.11.30		1	13	13	0	10
- Specialundervisning <sup>3)</sup>	20.71.11.35	196	203	200	197	3	197

Anm.: Beløb vedr. 2002 - 2004 er i løbende priser. 2005 er i FL 2005-prisniveau.

1) Af det generelle driftstilskud til de frie grundskoler (20.22.01.10) afholdes udgifter til specialundervisning samt udgifter til svært handicappede, i det omfang udgifterne ligger **under** det kommunale takstbeløb. I alt var der for 2004 afsat 147,6 mio. kr. hertil. I regnskabet for 2003 er der i forbindelse med forhøjelsen af det kommunale takstbeløb sket en fejlkontering mellem specialundervisning og tilskud til svært handicappede. Denne fejl gentog sig beklageligvis i 2004, således at udgifter til svært handicappede over en kam er konteret på 20.22.01.15, som principielt er forbeholdt udgifter til svært handicappede, hvor udgiften ligger **over** det kommunale takstbeløb.

2) Antal ansøgninger indtil 2002.

3) Antal årselever.

Udgiften til SPS-videregående uddannelser udgjorde 40,2 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. (14,6 %). Antallet af SPS-støttemodtagere steg fra 978 i 2003 til 1.135 (16,1 %) i 2004, bl.a. som følge af at ordningen er blevet mere kendt blandt de uddannelsessøgende. Mindreforbruget skyldes dels en lidt mindre stigning i antallet af støttemodtagere end budgetteret, og dels at den gennemsnitlige støttetildeling faldt 4,3 %, blandt andet som følge af en øget brug af standardpakker.

Udgiften til SPS-erhvervsuddannelser udgjorde 45,0 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. (8,9 %). Mindreforbruget skyldes blandt andet, at administrationen i 2004 har været under omlægning, hvorfor der har været mindre aktivitet i form af udviklingsprojekter.

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 svært handicappede 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 overgangså, hvor forhøjelsen har slået igennem for de sidste 5 måneder af året. Ved en fejl er udgifterne konteret efter den hidtidige praksis. Denne fejl gentog sig beklageligvis i 2004. Fejlen er rettet for 2005.