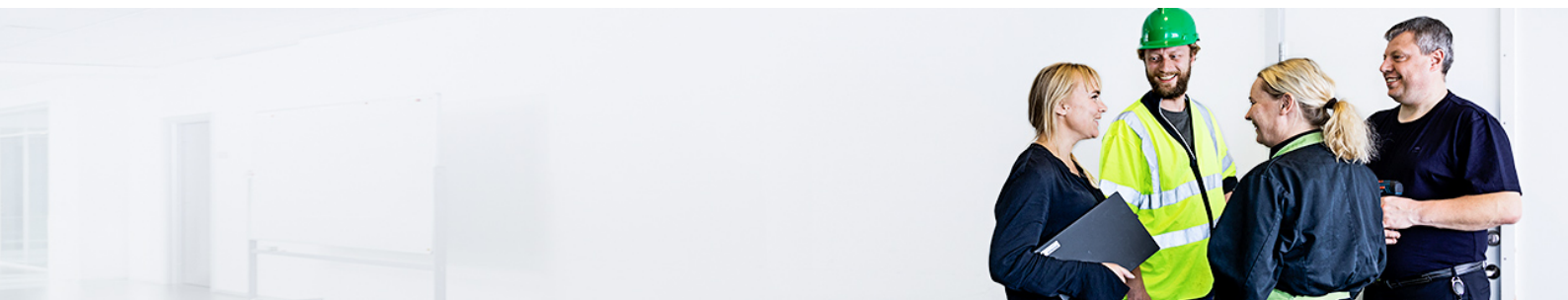




Arbejdstilsynet

Årsrapport 2020



Indholdsfortegnelse

1. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB.....	3
2. BERETNING	4
2.1. Præsentation af Arbejdstilsynet.....	4
Mission.....	4
Vision.....	4
Kerneopgaver.....	4
2.2 Ledelsesberetning	5
Faglige resultater.....	5
Økonomiske resultater	7
Hovedkonti	9
2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....	10
Skematisk oversigt.....	10
Uddybende oplysninger	10
Oversigt over årets resultatopfyldelse	13
Uddybende analyser og vurderinger.....	16
2.5. Forventninger til det kommende år.....	19
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	22
3.2. Resultatopgørelse mv.....	22
3.3. Balancen	25
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	28
3.7. Bevillingsregnskabet	29
4. BILAG.....	30
4.1. Noter til resultatopgørelse og balance	30
Noter til resultatopgørelsen	30
Noter til balancen.....	30
4.2. Indtægtsdækket virksomhed	31
4.3. Gebyrfinansieret virksomhed.....	32
Offshore-sikkerhedsområdet og diverse mindre ordninger	32
4.4. Tilskudsfinansierede aktiviteter	33
4.5. Forelagte investeringer.....	33
4.6. It-omkostninger.....	34
4.7. Supplerende bilag	35
§ 17.21.05. Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet	35
§ 17.21.06. Arbejdsmarkedets Erhvervssikring.....	35
§ 17.21.08. Arbejdsmiljøforskningsfond	35
§ 17.22.13. Udvikling og forsøg i regi af Arbejdsmiljørådet.....	36
§ 17.22.20. Branchefællesskaber for arbejdsmiljø	36
§ 17.21.13. Tilskud vedrørende arbejdsmiljø.....	37
§ 17.21.22. Statens bidrag til arbejdsmarkedets parter arbejdsmiljøindsats	37
§ 17.22.01. Partsindsatsen - § 68 i arbejdsmiljøloven	37

§ 17.21.04. Gebyrer for lovbundne virksomhedsbesøg samt administrative bøder 38

1. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

Fremlæggelse

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

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Arbejdstilsynet, CVR-nr. 21481815, er ansvarlig for; § 17.21.01. Arbejdstilsynet, § 17.21.04. Gebyrer for lovbundne virksomhedsbesøg samt administrative bøder, § 17.21.05. Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet, § 17.21.06. Arbejdsmarkedets Erhvervs sikring, § 17.21.08. Arbejdsmiljøforskningsfond, § 17.21.13. Tilskud vedrørende arbejdsmiljø, § 17.21.14. Økonomisk støtte til arbejdsmiljørådgivning, § 17.21.22. Statens bidrag til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats, § 17.21.31. Arbejdsmiljø i Grønland, § 17.22.01. Partsindsatsen, jf. § 68 i arbejdsmiljøloven, § 17.22.12. Sekretariat for Arbejdsmiljørådet, § 17.22.13. Udvikling og forsøg i regi af Arbejdsmiljørådet, § 17.22.20. Branchefællesskaber for arbejdsmiljø, herunder de regnskabsmæssige forklaringer som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2020.

Det tilkendes gives hermed, jævnfør § 39, stk. 4 i bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018:

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

København den 5 / 3 2021



Direktør Sine Frederiksen

København den 19 / 3 - 2021



Departementschef Søren Kryhmand

2. BERETNING

2.1. Præsentation af Arbejdstilsynet

Arbejdstilsynet er en statsinstitution under Beskæftigelsesministeriet.

Arbejdstilsynet administrerer tre driftskonti, som bliver afrapporteret i denne årsrapport. Konto 17.21.01. Arbejdstilsynet omfatter selve Arbejdstilsynets driftsaktiviteter og konto 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet vedrører sekretariatsbetjening af Arbejds miljørådet. Begge konti er omkostningsbevillinger, der er placeret i samme bogføringskreds med fælles balance. I årsrapporten præsenteres særskilte resultatopgørelser for hver konto og én fælles balance. Endvidere administrerer Arbejdstilsynet konto 17.21.06. Arbejds markedets Erhvervssikring, der er udgiftsbaseret.

Mission

Arbejdstilsynet fremmer et sikkert, sundt og udviklende arbejdsmiljø. Vi forebygger arbejdsskader og nedslidning samt modvirker sygefravær og udstødelse fra arbejdsmarkedet.

Vision

Arbejdstilsynet vil være kendt som en effektiv offentlig virksomhed, hvor viden om effekt og viden fra brugerinddragelse, forskning, egne analyser mv. omsættes til en målrettet, forebyggende indsats.

Kerneopgaver

Arbejdstilsynet er en del af Beskæftigelsesministeriets organisation.

Arbejdstilsynets hovedopgave er at føre tilsyn med virksomheder i Danmark og at kontrollere, om de lever op til arbejdsmiljøloven, samt at motivere og understøtte dem til selv at løse deres arbejdsmiljøproblemer. Derudover skal Arbejdstilsynet vedligeholde, udvikle, indsamle og formidle viden om arbejdsmiljøforhold samt udarbejde regler om arbejdsmiljø. Endelig varetager Arbejdstilsynet opgaver i relation til ministerbetjeningen på arbejdsmiljø- og arbejdsskadeområdet, følger udviklingen på de danske arbejdspladser og forholder sig til ny viden på arbejdsmiljøområdet i bredeste forstand.

Arbejdstilsynets tre faglige kerneopgaver - vedrørende § 17.21.01. Arbejdstilsynet - er: ¹

1. Tilsyn
2. Kommunikation
3. Regulering og arbejdsmiljøudvikling

Herudover varetager Arbejdstilsynet opgaver i forbindelse med hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, der understøtter realiseringen af de tre faglige kerneopgaver.

Arbejdstilsynet har siden 2008 årligt udarbejdet en strategi, der beskriver strategi, mål og særlige indsatsområder for Arbejdstilsynets opgavevaretagelse. Strategien beskriver bl.a., hvilke hovedindsatser Arbejdstilsynet med afsæt i de politiske målsætninger særligt skal fokusere på, herunder Arbejdstilsynets rolle i den samlede beskæftigelsespolitiske indsats. Strategien omfatter et antal resultatkrav, som er centrale indikatorer på tilsynets indsats.

¹ Der er endvidere opgaver i relation til andre områder, der nærmere er beskrevet i afsnit 2.3. vedrørende § 17.22.12. Arbejds miljørådets sekretariat og i bilag 4.7. vedrørende § 17.21.06. Arbejds markedets erhvervssikring.

2.2 Ledelsesberetning

Faglige resultater

Tilsyns- og vejledningsindsatsen i lyset af coronapandemien

2020 var et helt særligt år, hvor der var stort fokus på corona, og hvor Arbejdstilsynet løbende tilpassede sin tilsynsindsats til situationen med COVID-19. Den 12. marts 2020 skete en større nedlukning af det danske samfund, som betød, at tilsynsindsatsen blev begrænset til tilsyn med alvorlige ulykker og klager. Fra midten af april 2020 blev tilsynsindsatsen, i takt med genåbningen af samfundet, udvidet gradvist og i august var tilsynsindsatsen normaliseret i alle brancher.

Arbejdstilsynet har løbende bidraget ved at deltage i sektorpartnerskabsmøder med parter, organisationer og relevante myndigheder om genåbningen af de enkelte erhverv og ved at give input til retningslinjer m.v. Arbejdstilsynet har desuden bidraget til kommunikationen af retningslinjerne for smitteforebyggelse indenfor de enkelte brancher, herunder udarbejdet vejledende informationsmateriale i samarbejde med sundhedsmyndighederne.

I efteråret gennemførte Arbejdstilsynet forskellige midlertidige tilsynsindsatser med fokus på coronaforebyggelse, herunder en højintensiv tilsynsindsats i brancherne butikker, minkavl, restauranter og barer samt slagterier, en målrettet coronainsats med fokus på vandrende arbejdskraft, en coronainsats på Københavns Vestegn målrettet skoler og en særlig coronainsats på Black Friday.

Arbejdstilsynet har siden medio november givet obligatorisk vejledning om forebyggelse af corona-smitte på hovedparten af alle tilsyn. Herudover vejledes om forsamlingsbekendtgørelsens bestemmelser om lokalekrav, skiltning m.v., og om bl.a. boligforhold, samkørsel og test ved indrejse på virksomheder med vandrende arbejdskraft.

Udover tilsynsindsatsen har Arbejdstilsynet under hele coronapandemien haft en væsentlig opgave med at vejlede virksomheder om forebyggelse af coronasmitte dels via Arbejdstilsynets Call Center og dels via Arbejdstilsynets hjemmeside.

Indsatsen i tilsyn med arbejdsmiljøet

Implementering af den politiske arbejdsmiljøaftale fra april 2019

I 2020 er en række af initiativerne i den politiske arbejdsmiljøaftale fra 2019 blevet implementeret, jf. nedenfor. Covid-19 har dog også påvirket implementeringen af flere initiativer i aftalen. Det gælder blandt andet udvalgsarbejdet vedrørende arbejdsmiljøorganisationen, de brancherrettede indsatser og den fælles myndighedsindsats for ordnede forhold. Dette skal ses i sammenhæng med, at Arbejdstilsynet i efteråret 2020 omprioriterede ressourcer for at kunne gennemføre særlige og vigtige indsatser med fokus på at forebygge og begrænse coronasmitte blandt ansatte på virksomhederne.

Arbejdstilsynet har i 2020 udviklet og implementeret gebyrbelagt skærpet tilsyn samt aftaleforløb og tilbud om dialog og vejledning ifm. påbud, der indgår i den politiske arbejdsmiljøaftale fra 2019 og bidrager til en differentieret tilsynsindsats. De nye regler trådte i kraft den 1. september 2020.

Initiativet med gebyrbelagt skærpet tilsyn indebærer, at virksomheder, der på et tilsyn har fået et forbud mod at fortsætte arbejdet, bliver udtaget til et skærpet tilsyn, hvor Arbejdstilsynet følger op på forholdene. Arbejdstilsynet opkræver et gebyr for det skærpede tilsyn. Formålet med det skærpede tilsyn er at øge den enkelte virksomheds fokus på at forebygge alvorlige arbejdsmiljørisici.

Det nye initiativ om aftaleforløb betyder, at Arbejdstilsynet i stedet for at give en afgørelse kan tilbyde virksomheden at indgå en aftale, hvor virksomheden fx forpligter sig til at løse et arbejdsmiljøproblem, hvor det ikke er afdækket, om der rent faktisk er en overtrædelse af arbejdsmiljølovgivningen.

Initiativet med dialog og vejledning indebærer at virksomheder, der modtager et materielt påbud eller strakspåbud, tilbydes supplerende dialog og vejledning. Formålet er at sikre, både at konstaterede arbejdsmiljøproblemer løses og at motivere arbejdspladsen til løbende at arbejde med arbejdsmiljøet.

Arbejdstilsynet har også moderniseret ordningen for autorisation af rådgivningsvirksomheder på arbejdsmiljøområdet, herunder indført nye regler og et nyt kvalitetsinitiativ, som trådte i kraft den 1. juli 2020. Moderniseringen indebærer bl.a., at Arbejdstilsynet har ændret den 4-årige autorisation til en permanent autorisation, indført krav til genansøgning ved tilbagekaldt autorisation, udbredt kompetencekrav for rådgivere til at gælde alle rådgivere og skærpet kvalitetskontrollen.

Arbejdstilsynet har igangsat et regelforenklingsprojekt, hvis formål bl.a. er at rydde op i gamle regler og at gøre arbejdsmiljøreglerne mere forståelige. Der er bl.a. udstedt en ny lovebekendtgørelse på hhv. arbejdsmiljøområdet og arbejdsskadeområdet i et mere brugervenligt sprog samt sammenskrevet en række bekendtgørelser på arbejdsmiljøområdet, således at brugerne har lettere ved at få overblik over gældende regler.

Som led i implementeringen af den politiske aftale har Arbejdstilsynet igangsat brancherettede indsatser i udvalgte brancher med fokus på psykisk og fysisk nedslidning samt på kemiske arbejdsmiljøproblemer. Der er igangsat kommunikationsindsatser i forbindelse med alle brancheindsatser.

Kemisk arbejdsmiljø

Arbejdstilsynet har i 2020 fortsat arbejdet med at efterse de danske grænseværdier for kemiske stoffer og materialer i arbejdsmiljøet, herunder fastlagt en ny grænseværdi for chrom 6. Der er også optaget nye EU-fastlagte grænseværdier i de danske regler. Arbejdstilsynet har desuden udarbejdet revideret bekendtgørelse om biologisk agenser og arbejdsmiljø (agenser er smittefarlige mikroorganismer) som følge af EU-direktiver om bl.a. klassificering af Covid-19.

Arbejdstilsynet har afsluttet sit arbejde med udmøntning af den politiske aftale om brandmænds arbejdsmiljø og fortsat arbejdet med udmøntningen af den politiske aftale om asbest, herunder igangsat en 1-årig forsøgsordning med KL, hvor kommunerne som miljømyndighed underretter Arbejdstilsynet ved mistanke om erhvervsmæssig udsættelse for asbest.

Indsats overfor social dumping

Arbejdstilsynet har styrket indsatsen over for social dumping med en række initiativer i 2020, herunder bl.a. taget initiativ til samarbejde med en række kommuner om udveksling af oplysninger om virksomheder og byggepladser med udenlandsk arbejdskraft samt styrket den opsøgende indsats med bl.a. villavejsaktioner.

Som led i arbejdet med at forbedre arbejdsmiljøet på store infrastruktur- og byggeprojekter, som ofte involverer udenlandske entreprenører og udenlandsk arbejdskraft, har Arbejdstilsynet bidraget til udarbejdelsen af otte anbefalinger og fulgt op med seks implementeringstiltag. Implementeringstiltagene omfatter bl.a. bedre kommunikation på flere sprog om overholdelse af reglerne for arbejdsmiljøorganisationen og inddragelse af arbejdsmiljørepræsentanter.

Psykisk arbejdsmiljø

Arbejdstilsynet har i 2020 for første gang udarbejdet en bekendtgørelse om psykisk arbejdsmiljø, som trådte i kraft 1. november 2020 og igangsat arbejdet med tre nye vejledninger, hvor virksomhederne kan finde hjælp. Arbejdstilsynet er optaget af at udvikle og teste nye tilsynstiltag ift. psykisk arbejdsmiljø og har i 2020 afprøvet nye metoder bl.a. i de brancherettede indsatser med fokus på psykisk arbejdsmiljø.

Arbejdsskadeområdet

Arbejdstilsynet har bidraget til ændringer af arbejdsskadesikringsloven, herunder at indføre nye fælles anmeldekriterier for arbejdsulykker og at udskifte det forældede levetidsgrundlag G82 med Finanstilsynets Benchmark for Levetidsforudsætninger, så tilskadekomne fremover får udmålt deres erstatning på et

mere korrekt grundlag, uanset om erstatningen udmåles løbende eller som en engangserstatning. Herudover har Arbejdstilsynet i april udstedt en vejledning om vurdering af arbejdsskadesager om sygdom med COVID-19. Formålet med vejledningen er at sikre klarhed om reglerne, så medarbejdere, der blev syge med Covid-19 i forbindelse med deres arbejde, kan være trygge ved, hvordan deres sag behandles i arbejdsskadesystemet.

Arbejdstilsynet har endvidere medvirket til det forberedende arbejde i relation til regeringens ambition om en arbejdsskadereform og herunder i efteråret 2020 bidraget til politiske temadrøftelser om arbejdsskadereform. Derudover har Arbejdstilsynet bidraget til grundlaget for de politiske overvejelser om politiske initiativer ift veteraners psykiske arbejdsskader.

Styrket digital udvikling

Arbejdstilsynet har i 2020 udviklet it-understøttelse til de nye initiativer i den politiske aftale på arbejdsmiljøområdet, der er trådt i kraft. Herudover har Arbejdstilsynet udviklet en ny tilsynsdatamodel, der understøtter bedre og mere enkle opgørelser af Arbejdstilsynets produktion, og en prototype til den nye risikomodel for udtag af danske virksomheder til tilsyn, der viser god træfsikkerhed i forhold til at finde virksomheder med arbejdsmiljøproblemer. Endelig har Arbejdstilsynet i 2020 fortsat arbejdet med at implementere agile arbejdsmetoder i it-udviklingen og modernisere it-landskabet i Arbejdstilsynet.

Kommunikation

I forbindelse med implementeringen af den politiske aftale er der på flere fronter arbejdet med øget proaktiv kommunikation. Der er fx gennemført fire større brancherettede kampagner og der er arbejdet med at anvende adfærdsdesign til at udvikle og udbrede Arbejdstilsynets kommunikation. Herudover har Arbejdstilsynet relanceret sin hjemmeside og forenklet både indhold og struktur betydeligt.

Det øvrige strategiske arbejde

Arbejdstilsynet bidrog i 2020 til det faglige grundlag for de forhandlinger, der i december førte til, at der blev indgået en trepartsaftale om prioriterede nationale mål for arbejdsmiljøindsatsen. Overvågningen af arbejdsmiljøet blandt danske lønmodtagere og på danske arbejdspladser blev i 2020 overført fra NFA til Arbejdstilsynet, og der er udarbejdet et nyt og revideret spørgeskema til beskrivelse af lønmodtagernes arbejdsmiljø. Arbejdstilsynet har derudover bidraget til arbejdet med at fastlægge en ny national strategi for arbejdsmiljøforskning.

Arbejdstilsynet har i 2020 etableret grundlaget for en ny pulje til forebyggelse af nedslidning og arbejdsulykker i små private virksomheder, som Arbejdstilsynet skal administrere.

Økonomiske resultater

Tabel 1 indeholder økonomiske hoved- og nøgletal for Arbejdstilsynet og Sekretariatet for Arbejdsmiljørådet. De to hovedkonti har separate resultatopgørelser og fælles balance. Der er et mindreforbrug på i alt 13,4 mio. kr. på de to driftskonti; 17.21.01. Arbejdstilsynet og 17.22.12. Sekretariatet for Arbejdsmiljørådet.

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2019	2020	2021
(mio. kr.)			
Resultatopgørelse for 17.21.01 Arbejdstilsynet			
Ordinære driftsindtægter	-461,0	-542,7	-578,6
Ordinære driftsomkostninger	469,1	532,0	589,0
Resultat af ordinære drift	8,1	-10,8	10,4
Resultat før finansielle poster	7,9	-13,2	9,4
Årets resultat	11,4	-9,5	13,4
Resultatopgørelse for 17.22.12 Sekretariat for Arbejds miljørådet			
Ordinære driftsindtægter	-4,3	-9,8	-5,5
Ordinære driftsomkostninger	5,5	5,2	7,5
Resultat af ordinære drift	1,2	-4,6	2,0
Resultat før finansielle poster	1,2	-4,1	2,0
Årets resultat	1,2	-4,1	2,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt	62,9	73,1	83,9
Omsætningsaktiver***	22,5	21,5	21,5
Egenkapital**	-73,7	-84,7	-71,3
Langfristet gæld	-63,4	-71,4	-83,9
Kortfristet gæld***	-76,6	-80,1	-80,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	83,9	97,4	93,2
Bevillingsandel (pct.)	96,0	98,3	99,7
Personaleoplysninger *			
Antal årsværk	592,0	675,3	707,0
Årsværkspris (kr.)	555.596	560.472	589.816

* De angivne personaleoplysninger dækker kun hovedkonto 17.21.01, da hovedkonto 17.22.12 ikke er lønsumsstyret.

De budgetterede oplysninger for 2021 er estimeret med udgangspunkt i grundbudget.

** Egenkapital er primo 2019 reduceret med 0,6 mio.kr., der er overført til Sikkerhedsstyrelsen.

** Omsætningsaktiver - Periodeafgrænsningsposter indeholder korrektion for forudbetalt løn med modpost på kortfristet gæld.

Anm: Totalen kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS), grundbudget for 2021 og finansloven 2021

Resultat for hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet

Arbejdstilsynet har i 2020 haft et forbrug på 9,5 mio. kr. under bevillingen. Arbejdstilsynet har i forbindelse med den seneste udgiftsopfølgning forventet et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

Baggrunden for mindreforbruget er i al væsentlighed et mindreforbrug på lønsum. Der er tale om længere vakancer end forudsat og mange nyansættelser, der selv har betalt ferieafholdelse, jf. bl.a. opnormering som følge af bl.a. aftale om en ny og forbedret arbejdsmiljøindsats og ordnede forhold på arbejdsmarkedet fra april 2019 samt aftale om finansloven for 2020 om en styrkelse af den fælles myndighedsindsats mod social dumping.

Stigningen i de ordinære driftsomkostninger fra 2019 til 2020 er i al væsentlighed begrundet i *Aftale om en ny og forbedret arbejdsmiljøindsats og ordnede forhold på arbejdsmarkedet*, april 2019. Stigningen fra 2020 til 2021 er hovedsagelig begrundet i modernisering af Arbejdstilsynets it-systemlandskab samt bevillinger, jf. *Aftale om finansloven for 2021*.

Resultat for hovedkonto 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet

Sekretariatet har i 2020 haft et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at der ved akt 65 af 10. december 2020 blev afsat en særbevilling til *Initiativ med støtte til arbejdet*

med branchemål. Sekretariatet har efter mindreforbruget i 2020 overført overskud på 7,2 mio. kr. Bevillingen varierer fra år til år efter størrelsen på 2 pct.-bidraget, jf. § 68 i arbejdsmiljøloven.

Sekretariatet for Arbejds miljørådet er placeret i samme virksomhed som Arbejdstilsynet med Arbejdstilsynet som virksomhedsbærende hovedkonto. Overskuddet på 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet indgår som følge heraf i overskuddet under 17.21.01 Arbejdstilsynet, men er samtidig del af det selvfinansierede kredsløb vedrørende arbejdsmarkedets parter arbejds miljøindsats.

Hovedkonti

Tabel 2 viser en opsummering af den samlede økonomi. For uddybende oplysninger henvises til gennemgangen af de enkelte konti under afsnit 3.7.

Tabel 2
Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
10 Drift				
Udgifter		226,3	226,8	76,8
Indtægter		-127,8	-119,6	

Sekretariatets andel af det overførte overskud udgør 7,2 mio. kr.

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
20 Administrerede ordninger				
Udgifter		226,3	226,8	35,0
Indtægter		-127,8	-119,6	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Overført overskud vedr. drift afviger fra SKS. Afvigelsen skyldes fejlregistreret overført overskud på 58,1 mio. kr. vedr. 17.21.06. Arbejdsmarkedets Erhvervs sikring.

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Skematisk oversigt

I tabel 3 er Arbejdstilsynets ressourceforbrug fordelt på de kerneopgaver, som fremgår af finansloven for 2020.

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

(beløb i mio. kr.)	Netto udgifts Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
17.21.01 Arbejdstilsynet				
0. Generelle fællesomkostninger	-103,7	-3,2	111,8	4,9
1. Tilsyn	-324,9	-6,4	311,2	-20,1
2. Kommunikation	-27,5	-	29,6	2,1
3. Regulering og arbejdsmiljøudvikling	-77,1	-2,5	83,3	3,7
I alt	-533,2	-12,1	535,8	-9,5
17.22.12 Sekretariat for Arbejdsmiljørådet				
0. Generelle fællesomkostninger	0,0	-	0,0	
1. Sekretariatsbetjening	-9,8	-0,2	5,9	-4,1
I alt	-9,8	-0,2	5,9	-4,1
17.21.06 Arbejdsmarkedets Erhvervs sikring				
91. Administration af myndighedsopgaver i AES	-10,5	-	10,5	-
I alt	-10,5	-	10,5	-

Formålsfordelingen af bevillinger er baseret på tabel 6 i FL2020 korrigeret for indtægter og tillægsbevillinger. Finanslovens tabel 6 afspejler en foreløbig fordeling af årets bruttoudgifter ved udarbejdelse af finanslovsforslaget i foråret 2019. Udgifterne er på dette tidspunkt fordelt ud på formål ud fra realiserede regnskabstal for 2018 og formål med nye bevillinger. Den endelige formålsfordeling er sket i december 2019 i forbindelse med udarbejdelse af grundbudgettet for 2020. I forhold til grundbudgettet er årets resultat fordelt med et mindreforbrug på 7,9 mio. kr. vedr. generelle fællesomkostninger, mindreforbrug på 5,1 mio. kr. vedr. tilsyn, merforbrug på 3,6 mio. kr. vedr. kommunikation og mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. regulering og arbejdsmiljøudvikling.

Kilde: FL20, TB20 og SBS

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding. Omkostninger for 1,0 mio.kr. var konteret uden formål og er fordelt forholdsmæssigt i tabellen.

Uddybende oplysninger

ARBEJ DSTILSYNET

Generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner

Arbejdstilsynet havde i 2020 omkostninger på 111,8 mio. kr. relateret til generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner, hvilket svarer til 21 pct. af Arbejdstilsynets samlede omkostninger.

En betydelig del af Arbejdstilsynets øvrige driftsomkostninger kategoriseres som generel ledelse og administration. Dette omfatter bl.a. udgifter til husleje, huslejerelaterede udgifter, herunder forbrugsudgifter, vagt, rengøring og renovation. Hertil kommer udgifter til telefoni og generelle it-systemer. Endelig udgør betalinger på 22,5 mio. kr. til Statens IT for it-ydelser og 6,7 mio. kr. til Statens Administration væsentlige poster under dette hovedformål.

Arbejdstilsynets udgifter til løn under generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner vedrører primært direktionen, direktionsssekretariatet, økonomikontoret, receptionen og betjentfunktionen.

Tilsyn

Under formålet tilsyn registreres omkostninger relateret til hovedparten af aktiviteterne i Arbejdstilsynets tre tilsynscentre samt omkostninger til it-understøttelsen af tilsynsindsatsen. Den væsentligste udgift under formålet tilsyn udgøres af lønudgifter til ansatte i tilsynscentrene.

Til aktiviteter under formålet tilsyn er anvendt 311,2 mio. kr. svarende til 58 pct. af Arbejdstilsynets omkostninger.

Tabel 3 kan give indtryk af, at Arbejdstilsynets tilsynsaktiviteter i 2020 har været betydeligt lavere end forventet ved årets begyndelse, jf. mindreforbruget på 20,1 mio. kr. Det er imidlertid ikke tilfældet. Som det også fremgår af noten til tabel 3, er opgørelsen i tabel 3 udtryk for forskellen mellem et meget foreløbigt skøn for forbruget i 2020, udarbejdet i foråret 2019 på baggrund af historiske data, og Arbejdstilsynets faktisk afholdte udgifter i 2020. Forskellen mellem den strategiske prioritering af Arbejdstilsynets bevilling, der fremgår af grundbudgettet udarbejdet ved årets begyndelse, og det realiserede forbrug er 5,1 mio. kr. og kan primært henføres til de årsager, der fremgår på side 8 i afsnittet Resultat for hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet.

I tabel 3a er hovedtallene for tilsynsindsatsen i 2020 præsenteret. Med implementeringen af aftalen på arbejdsmiljøområdet er der i 2020 introduceret nye betegnelser for Arbejdstilsynets tilsyn – betegnelsen grundtilsyn, herunder brancherettede tilsyn, har afløst risikobaserede tilsyn, og betegnelsen specialtilsyn, har afløst detailtilsyn og øvrige tilsyn, jf. note 6 til tabel 3a.

Tabel 3 a: Tilsynsbesøg 2016-2020

	2016	2017	2018	2019	2020
	tilsynsbesøg ¹⁾²⁾				
Grundtilsyn, herunder brancherettede tilsyn (2020) ³⁾					12.500
Specialtilsyn (2020) ³⁾					26.000
Risikobaserede tilsyn	20.400	16.100	12.300	10.400	
Risikobaserede tilsyn, supplerende besøg ⁴⁾	10.700	8.200	5.300	4.500	
Detailtilsyn, udenlandske virksomheder	6.900	7.000	6.900	7.200	
Detailtilsyn, øvrige ⁵⁾	9.500	8.900	8.900	8.900	
Øvrige tilsynsbesøg ⁶⁾	600	800	3.600	5.300	
Tilsynsbesøg i alt	48.100	41.000	37.000	36.300	38.500

Noter: 1) Der indgår i tabellen følgende "forsøgt besøgt": 2016: 9.200, 2017: 8.400, 2018: 6.600, 2019: 6.700, 2020: 7.100. 2) Opgørelsesmetoden "Antal tilsynsbesøg" anvendes i årsrapporten af historiske grunde og for at muliggøre sammenligninger på tværs af år og tilsynsformer. Som følge af modernisering af Arbejdstilsynets it-systemer samt implementering af en ny tilsynsdatamodel forventes denne opgørelsesmetode at blive erstattet af en ny fra 2021. 3) I forbindelse med implementeringen i 2020 af den politiske aftale på arbejdsmiljøområdet er tilsynsformerne ændret til Grundtilsyn, herunder brancherettede tilsyn, og Specialtilsyn. Grundtilsyn omfatter i 2020 med denne opgørelse det, der før 2020 blev opgjort som Risikobaserede tilsyn og Risikobaserede tilsyn, supplerende besøg. Specialtilsynet omfatter i 2020 med denne opgørelse det, der før 2020 blev opgjort som Detailtilsyn, udenlandske virksomheder, Detailtilsyn, øvrige samt Øvrige tilsynsbesøg, herunder tilsyn med fokus på forebyggelse af corona. 4) Denne type omfatter risikobaserede tilsyn, hvor det ikke er muligt at afslutte tilsynet på ét besøg. 5) I detailtilsyn, øvrige indgår også særlige indsats. 6) Omfatter fra 2018 forsøg med helhedsorienterede tilsyn med bygge- og anlægsbranchen (HOT).

Der er i 2020 gennemført 38.500 tilsyn, hvilket er 2.200 flere end i 2019. Stigningen skal ses i sammenhæng med på den ene side stigningen i bevillingen til Arbejdstilsynet i 2020, og på den anden side den helt særlige coronasituation i 2020, som udover en periode i foråret 2020 med stærkt reduceret tilsynsaktivitet indebærer en stigning i antallet af specialtilsyn bl.a. særlige coronatilsyn, og et lavere antal grundtilsyn.

Arbejdstilsynets tilsynsindsats var under nedlukningen i foråret 2020 i en periode fra den 13. marts til den 13. april begrænset til alvorlige ulykker og klager. Derefter fulgte en periode med målrettede tilsyn (først i brancher med høj andel af udenlandsk arbejdskraft og dernæst udvidet til alle brancher undtagen hospitals- og plejesektoren) frem til den 8. juni. Grundtilsyn og HOT blev fra den 8. juni genoptaget i alle brancher med undtagelse af hospitals- og plejesektoren. Pr. 1. august blev grundtilsynet også normaliseret i hospitals- og plejesektoren. Situationen med covid-19 påvirkede også de brancherettede tilsyn, som først startede op trinvis i løbet af efteråret 2020. I 2. halvår af 2020 gennemførte Arbejdstilsynet en række midlertidige tilsyn- og vejledningsindsatser med fokus på corona og igangsatte fra den 16. november en midlertidig indsats med obligatorisk coronavejledning på hovedparten af alle tilsyn.

I tallene indgår også "forsøgt besøgt" tilsyn inden for hver af tilsynstyperne. Et tilsynsbesøg kategoriseres som "forsøgt besøgt", når Arbejdstilsynet har forberedt et tilsynsbesøg, men hvor det ikke er muligt at gennemføre besøget på grund af bestemte forhold hos den besøgte virksomhed. Det kan fx være, fordi virksomheden ikke længere har ansatte, eller at virksomheden er lukket på tidspunktet for tilsynsbesøget. I 2021 implementeres en ny tilsynsdatamodel, der ændrer metoden for opgørelse af tilsyn, herunder opgørelsen af "forsøgt besøgt", og der vil opstå et databrud i forhold til den metode, der hidtil er lagt til grund for opgørelsen af tabel 3a.

Kommunikation

Under hovedformålet kommunikation afholdes udgifter til Arbejdstilsynets generelle vejlednings- og informationsindsats, herunder hjemmesiden samt løbende udvikling og drift af Arbejdstilsynets selvbetjeningsløsninger, herunder EASY (Arbejdstilsynets og Arbejdsmarkedets Erhvervssikrings fælles elektroniske ulykkesanmeldelsessystem) samt ADVI (selvbetjeningsløsningen Arbejdsmiljø i din virksomhed). Herudover udgør Arbejdstilsynets call center funktion en væsentlig opgave under dette formål.

Til aktiviteter under formålet kommunikation er anvendt 29,6 mio. kr. svarende til 6 pct. af Arbejdstilsynets omkostninger.

Regulering og arbejdsmiljøudvikling

Formålet regulering og arbejdsmiljøudvikling dækker over udformning og tilpasning af reguleringen på arbejdsmiljøområdet med henblik på at denne er målrettet og tidssvarende samt en række aktiviteter, der har til formål at fastholde og udvikle et højt fagligt vidensniveau på de arbejdsmiljøfaglige kerneområder, dokumentere effekterne af Arbejdstilsynets indsats og virkemidler m.v. Denne del af Arbejdstilsynets virksomhed er organisatorisk placeret i Arbejdsmiljøfagligt Center. Det er centrets opgave at sikre, at den faglige viden omsættes til handling i form af tilsyn, regulering og/eller kommunikation samt at levere indspil til ministerbetjeningen på arbejdsmiljøområdet; herunder arbejdsskadeområdet. Opgaverne retter sig således både mod understøttelse af tilsynssystemet og mod at betjene beskæftigelsesministeren og partsystemet.

Til aktiviteter under formålet regulering og arbejdsmiljøudvikling er anvendt 83,3 mio. kr. svarende til 16 pct. af Arbejdstilsynets omkostninger. Omkostningerne omfatter primært lønudgifter til medarbejdere i Arbejdsmiljøfagligt Center og i begrænset omfang øvrige driftsomkostninger.

SEKRETARIAT FOR ARBEJDSMILJØRÅDET

Sekretariatet for Arbejdsmiljørådet havde i 2020 omkostninger for 5,9 mio. kr. til sekretariatetsbetjening

ARBEJDSMARKEDETS ERHVERVSSIKRING

Arbejdsmarkedets Erhvervssikring havde i 2020 omkostninger for 10,5 mio. kr. i relation til administration af arbejdsskadesager i Arbejdsmarkedets Erhvervssikring.

2.4 Målrapportering

Arbejdstilsynet har indgået aftale om en mål og resultatplan for 2020 med Beskæftigelsesministeriets departement. Mål og resultatplanen blev i september 2020 revideret i lyset af Covid-19 pandemien. Udbredelsen af Covid-19 virus medførte, at der skete en nedlukning af den almindelige tilsynsindsats fra den

12. marts 2020 til og med den 7. juni 2020. Den reviderede mål og resultatplan omfatter 9 resultatmål, hvoraf enkelte omfatter flere delkrav. I tabel 4 er vist en skematisk oversigt over årets resultatopfyldelse.

Oversigt over årets resultatopfyldelse

5 resultatmål er opfyldt og 4 er delvist opfyldt, jf. tabel 4. Målopfyldelsen opgøres til 77,8 points ud af 87,5 mulige points svarende til en målopfyldelsesgrad på 89 procent. Det er Arbejdstilsynets vurdering, at det samlede resultat for 2020 er tilfredsstillende set i lyset af de meget ambitiøse målsætninger, der er sat for 2020.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Nr.	Resultatmål	Resultater	Målopfyldelsesgrad
Tilsyn			
1.	<p>Effektiv drift Målet er opfyldt,</p> <p>a) hvis en tilsynsførende er på tilsyn på virksomhederne i mindst 570 timer i 2020 ²⁾</p> <p>b) hvis Arbejdstilsynet gennemfører mindst 29.300 tilsyn ²⁾</p> <p>c) hvis Arbejdstilsynet senest den 31. oktober 2020 forelægger en analyse af den langsigtede målsætning for et effektivt tilsyn, herunder overvejelser om kvalitet, produktivitet, effektivitet og effekt. Analysen udarbejdes i en arbejdsgruppe med deltagelse fra Arbejdstilsynet samt Beskæftigelsesministeriets departement. Arbejdstilsynet udarbejder desuden en detailanalyse om call centrets funktion og potentiale inden udgangen af 3. kvartal 2020, og en analyse om klager, der afleveres senest den 15. december 2020. ²⁾</p> <p>Vægt: 22,5 pct.</p>	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>a) En tilsynsførende har i gennemsnit været i kontakt med virksomhederne i 600 timer i 2020. (10 ud af 10 mulige point)</p> <p>b) Arbejdstilsynet har i 2020 gennemført 32.475 tilsyn. (10 ud af 10 mulige point)</p> <p>c) Arbejdstilsynet har planmæssigt forelagt tre analyser. (2,5 ud af 2,5 mulige point)</p>	100 pct.
2. ¹⁾	<p>Implementering af aftalen på arbejdsmiljøområdet Målet er opfyldt,</p> <p>a) hvis de første brancherettede og koordinerede indsatser i de politisk prioriterede brancher²⁾:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er igangsat i inden udgangen af 3. kvartal 2020 • Der er udviklet og igangsat to større koordinerede kommunikationsindsatser, der i samspil med tilsynet sætter fokus på vigtige arbejdsmiljøproblemer i to af de brancher, der laves brancherettede tilsynsindsatser i • Der er udarbejdet en plan for evaluering af indsatserne 	<p>Målet er opfyldt.</p> <p>a) Brancherettede indsatser i de politisk prioriterede brancher er igangsat inden udgangen af 3. kvartal.</p> <p>Der er udviklet og igangsat to større kommunikationsindsatser i to af de brancher, der laves brancherettet tilsyn i.</p> <p>Der er lavet en plan for evaluering af indsatserne. (7,5 ud af 7,5 mulige point)</p> <p>b) Der er planmæssigt implementeret procedure vedr. aftaleforløb og tilbud om dialog og vejledning samt gennemført undervisning af de tilsynsførende heri.</p>	100 pct.

Nr.	Resultatmål	Resultater	Målopfyldelsesgrad
	b) hvis aftalemodellen og tilbud om dialog og vejledning er implementeret i tilsynsindsatsen. c) hvis der er på eksisterende data udviklet en første prototype til den kommende risikomodel inden udgangen af 2020 ²⁾ . d) hvis bekendtgørelse om psykisk arbejdsmiljø er sendt til departementet inden 15. september 2020 mhp. forlæggelse for ministeren ²⁾ . Vægt: 17,5 pct.	(2,5 ud af 2,5 mulige point) Der er planmæssigt udviklet en prototype til den kommende risikomodel til udtag af danske virksomheder til tilsyn. Prototypen viser, at træfsikkerheden er øget med 9,3 procentpoint i forhold til træfsikkerheden i 2019. (2,5 ud af 2,5 mulige point) c) Bekendtgørelse om psykisk arbejdsmiljø blev sendt til departementet d. 25. august 2020. (5 ud af 5 mulige point)	
3.	Høj kvalitet i afgørelser og lav sagsbehandlingstid for klagesager Målet er opfyldt, a) hvis 85 pct. af Arbejdstilsynets klagesager er behandlet inden for fristerne. b) hvis der fra 2019 til 2020 er en positiv udvikling i andelen af påklagede afgørelser, som ophæves af Arbejdstilsynet i forbindelse med tilsynets behandling af klager (remonstrationen). Målet for remonstrationsprocenten i 2020 er 33 pct. c) hvis der fra 2019 til 2020 er en positiv udvikling i Arbejdstilsynets klagenævntes omgørelser af klager over Arbejdstilsynets afgørelser i forhold til arbejdsmiljølovgivningen. Målet for omgørelsesprocenten i 2020 er 15 pct. Vægt: 15 pct.	Målet er delvis opfyldt. a) Arbejdstilsynet har behandlet 77 pct. af klagesagerne inden for fristen. (0 ud af 5 mulige point) b) Andelen af klager der er ophævet med tilsynets behandling af klager i 2020 er på 27 pct. (7,5 ud af 7,5 mulige point) c) Arbejdstilsynets klagenævnet har omgjort afgørelsen i 10 pct. af klagerne. (2,5 ud af 2,5 mulige point)	67 pct.
4.	Tilsyn med ordnede forhold og IT-understøttelse heraf Målet er opfyldt a) hvis der er implementeret en ny tilsynsdatamodel for ordnede forhold i 2020. b) hvis RUT-registeret er implementeret i databanken i 2020. c) hvis en fælles arbejdsgruppe mellem departementet og Arbejdstilsynet inden 1. september forelægger en analyse af kriterier, der kan indgå i tilrettelæggelsen af og opfølgningen på SD-indsatsen. Vægt: 10 pct.	Målet er opfyldt a) Den nye tilsynsdatamodel for ordnede forhold er implementeret den 1. september 2020. (5 ud af 5 mulige point) b) RUT-registeret er implementeret i Databanken i juni 2020. (2,5 ud af 2,5 mulige point) c) Analysen af kriterier, der kan indgå i tilrettelæggelsen af og opfølgningen på SD-indsatsen, er afleveret d. 31. august 2020. (2,5 ud af 2,5 mulige point)	100 pct.
5.	Gennemførelse af rejseholdsaktiviteter (sygefravær)²⁾	Målet er delvis opfyldt	70 pct.

Nr.	Resultatmål	Resultater	Målopfyldelsesgrad
	Målet er opfyldt, a) hvis Beskæftigelsesministeriets rejsehold har gennemført mindst 30 arbejdspladsforløb i 2020 b) hvis Beskæftigelsesministeriets rejsehold har påbegyndt yderligere mindst 30 arbejdspladsforløb i 2020, som ikke er afsluttet c) hvis Beskæftigelsesministeriets rejsehold senest den 1. december 2020 for departementet forelægger et notat med vidensopsamling ift. aktivitet, ressourceforbrug og tilfredshed med temamøder ifm. forløbene i 2020 mhp at målrette og tilpasse indsatsen i 2021. Vægt: 5 pct.	a) Rejseholdet har gennemført 3 arbejdspladsforløb i 2020. (0 ud af 1,5 mulige point) b) Rejseholdet har ud over de gennemførte arbejdspladsforløb påbegyndt 54 arbejdspladsforløb. (1,5 ud af 1,5 mulige point) c) Rejseholdet har den 26. november 2020 for departementet forelagt vidensopsamling om indsatsen. (2 ud af 2 mulige point)	
Kommunikation			
6.	Nye åbne data²⁾ Målet er opfyldt, a) hvis Arbejdstilsynet senest den 1. november 2020 på hjemmesiden har udstillet mindst to nye datasæt vedr. kemidata fra produktregistret og data om byggepladser Vægt: 2,5 pct.	Målet er delvis opfyldt. a) Nyt datasæt om kemi er den 1. november udstillet på at.dk. (1,25 ud af 2,5 mulige point)	50 pct.
Øvrige forhold			
7.	Høj kvalitet og rettidighed i ministerbetjeningen a) Målet er fuldt opfyldt, hvis mindst 90 pct. af sagerne i den kvalitative gennemgang er af høj kvalitet. Vægt: 5 pct.	Målet er opfyldt. a) 90 pct. af sagerne er af høj kvalitet. (5,0 ud af 5,0 mulige point)	100 pct.
8.	IT sikkerhed og GDPR Målet er opfyldt, a) hvis samtlige registrerede behandlingsaktiviteter er suppleret med en risikovurdering. b) hvis Arbejdstilsynets databehandlerefterlever op til kravene i databeskyttelsesforordningen. Vægt: 5 pct.	Målet er delvist opfyldt. a) Alle behandlingsaktiviteter er suppleret med en risikovurdering. (3 ud af 3,0 mulige point) b) Målet er ikke nået. (0 ud af 2 mulige point)	60 pct.
9.	Forbedringer i trivlsen²⁾ Målet er fuldt opfyldt, a) hvis Arbejdstilsynets direktion senest ultimo oktober har fremsendt en samlet status på opfølgning på hjemsendelsesperioden til departementet. Herunder resultaterne af den gennemførte temperaturmåling på trivsel. Vægt: 5 pct.	Målet er opfyldt. a) Den 6. oktober 2020 er en samlet status på opfølgning på hjemsendelsesperioden sendt til departementet sammen med resultaterne af den gennemførte temperaturmåling på trivsel fra august 2020. (5 ud af 5 mulige point)	100 pct.

Nr.	Resultatmål	Resultater	Målopfyldelsesgrad
	Vægt: 5 pct.		
I alt		77,8 point af 87,5 point.	88,9 pct.

Noter:

- 1) Mål 2 er en del af formålene "Tilsyn", "Kommunikation", "Regulering og arbejdsmiljøudvikling", men er opført i kronologisk og under "Tilsyn".
- 2) Målene er revideret i september 2020 som følge af nedlukningsperioden fra den 12. marts 2020 til og med den 7. juni 2020 ifm covid.

Uddybende analyser og vurderinger

Nedenfor analyseres og vurderes kort de væsentligste opnåede og væsentligste ikke opnåede resultater i 2020. Det drejer sig om resultatmålene 1 – 4, 6 og 8 - 9.

Effektivt tilsyn (resultatmål 1)

Målet for antallet af virksomhedstimer pr. tilsynsførende samt målet for antal tilsyn, som Arbejdstilsynet skulle gennemføre i 2020, blev i september 2020 revideret i lyset af Covid-19 pandemien. Hver tilsynsførende skulle herefter i 2020 være i kontakt med virksomhederne i 570 timer om året, og Arbejdstilsynet skulle gennemføre mindst 29.300 tilsyn. I 2020 har tilsynsførende i gennemsnit været i kontakt med virksomhederne i 600 timer, og Arbejdstilsynet har gennemført 32.475 tilsyn eksklusiv tilsyn gennemført i nedlukningsperioden fra den 12. marts til den 7. juni 2020. Målene om virksomhedstimer pr. tilsynsførende og antal tilsyn er således nået.

I nedlukningsperioden gennemførte Arbejdstilsynet i alt 4.007 tilsyn. Tilsyn i nedlukningsperioden var begrænset til tilsyn med alvorlige arbejdsulykker og klager samt målrettede tilsyn med fokus på forebyggelse af coronasmitte. Arbejdstilsynet har derudover i oktober og november bidraget med midlertidige, særlige corona-indsatser.

Arbejdstilsynet har opfyldt det tredje del-mål og planmæssigt - til brug for udvikling af et effektivt tilsyn - udarbejdet tre analyser.

Det er Arbejdstilsynets vurdering, at resultatkravet er opfyldt, og at målopfyldelsen er tilfredsstillende.

Implementering af aftalen på arbejdsmiljøområdet (resultatmål 2)

De første brancherettede indsatser var oprindelig planlagt til at blive igangsat i første halvår 2020, men blev som følge af covid-19 udskudt til andet halvår 2020. Arbejdstilsynet igangsatte de første brancherettede indsatser i de politisk prioriterede brancher inden udgangen af 3. kvartal. Der er gennemført tilsyn med i alt 1.198 virksomheder i de prioriterede brancher (døgn- og hjemmepleje, hospitaler, skoler, kriminalforsorgen, slagterier, nærings- og nydelsesmidler, plast glas og beton, metal og maskiner, landbrug skovbrug og fiskeri samt vejgodstransport). Der er også udviklet og igangsat tre større kommunikationsindsatser i brancherne metal og maskiner, landbrug samt frisører. Disse kommunikationsindsatser er koordineret med branchens parter. Der er desuden lavet en plan for evaluering af indsatserne.

Hertil kommer, at Arbejdstilsynet

- planmæssigt har udarbejdet og implementeret procedurer vedr. aftaleforløb og tilbud om dialog og vejledning samt gennemført undervisning af de tilsynsførende heri

² Virksomhedstimer, tilsyn og tilsynsførende er indregnet teknisk i overensstemmelse med den oprindelige periodiseringsnøgle, og der er hermed i praksis set bort fra nedlukningsperioden fra 12. marts til 7. juni 2020.

- planmæssigt har udviklet en prototype til den kommende risikomodel med henblik på udtag af danske virksomheder, og at denne har vist en større træfsikkerhed end indeksmodellen
- den 25. august 2020 for departementet har forelagt Bekendtgørelse om psykisk arbejdsmiljø som opfølgning på den politiske aftale om en ny og forbedret arbejdsmiljøindsats.

Alle fire del-mål er hermed opfyldt, og det er på den baggrund Arbejdstilsynets vurdering, at resultatkravet er opfyldt, og at målopfyldelsen er tilfredsstillende.

Høj kvalitet i afgørelser og lav sagsbehandlingstid for klagesager (resultatmål 3)

Arbejdstilsynet har fokus på høj kvalitet i behandlingen af klagesager og en lav sagsbehandlingstid. Det har resulteret i, at

- 77 pct. af alle klager er behandlet inden for fristerne i 2020 mod 61 pct. i 2019
- Arbejdstilsynets remonstrationsprocent er faldet fra 34 pct. i 2019 til 27 pct. i 2020
- Arbejdsmiljøklagencævnets omgørelsesprocent er faldet fra 12 pct. i 2019 til 10 pct. i 2020

Trods en positiv udvikling i fristoverholdelsen, er målet om 85 pct. fristoverholdelse i 2020 ikke nået. Målet om en remonstrationsprocent på maksimalt 33 pct. er opfyldt, og målet om en omgørelsesprocent i Arbejdsmiljøklagencævnet på maksimalt 15,0 pct. er opfyldt.

Det er Arbejdstilsynets vurdering, at resultatkravet er delvist opfyldt, og at målopfyldelsen alt i alt er tilfredsstillende.

Tilsyn med ordnede forhold og IT-understøttelse heraf (resultatmål 4)

Målet om en ny tilsynsdatamodel er nået. De tilsynsførende registrerer nu en række nye oplysninger, som baserer sig på den nye tilsynsdatamodel.

Målet om implementering af RUT registreret i databanken er nået, hvorved det er muligt for de tilsynsførende at tilgå de nyeste oplysninger om RUT-virksomheder.

Mål om en analyse af kriterier, der kan indgå i tilrettelæggelsen af og opfølgningen på SD-indsigten er nået med forelæggelse for departementet af analyse den 31. august 2020. Analysen indgår i de videre overvejelser om udvikling af et effektivt tilsyn og arbejdet med at udvikle en risikomodel for social dumping.

Det er Arbejdstilsynets vurdering, at resultatmålet er opfyldt, og at målopfyldelsen er tilfredsstillende.

Nye åbne data (resultatmål 6)

Arbejdstilsynet har planmæssigt den 1. november 2020 i produktregistret (database for kemikalier i produkter) udstillet et nyt datasæt om kemi. Med datasættet er der etableret en interaktiv og brugervenlig adgang til kemidata, der ikke var offentligt tilgængelige tidligere.

Arbejdstilsynet er i 2020 ikke lykkedes med at udstille endnu et datasæt.

Det er Arbejdstilsynets vurdering, at resultatkravet er delvist opfyldt, og at målopfyldelsen alt i alt er tilfredsstillende.

IT sikkerhed og GDPR (resultatmål 8)

Arbejdstilsynet har i overensstemmelse med databeskyttelsesforordningen et overblik over behandlinger af personoplysninger i Arbejdstilsynet. Målet om risikovurdering af samtlige behandlingsaktiviteter er opfyldt.

Målet om, at alle Arbejdstilsynets databehandlingsaftaler i 2020 skal leve op til databeskyttelsesforordningen, er ikke nået. Resultatet skal ses i sammenhæng med, at Arbejdstilsynet har prioriteret at få et bedre overblik over GDPR-området som sådan.

Det er Arbejdstilsynets vurdering, at resultatkravet er delvist opfyldt, og at målopfyldelsen ikke er helt tilfredsstillende.

Forbedringer i trivslen (resultatmål 9)

Arbejdstilsynet ønsker at være en attraktiv arbejdsplads, hvor trivslen blandt medarbejderne er høj, og hvor arbejdsopgaverne løses med en høj kvalitet.

Af temperaturmålingen og de efterfølgende opfølgingsdialoger fremgik det, at Arbejdstilsynet - på trods af de meget anderledes arbejdsvilkår - samlet set kom rigtig godt igennem forårets hjemsendelsesperiode.

Drøftelserne i Hovedsamarbejdsudvalget (HU), Lokaludvalgene (LU) og opfølgingsdialogerne i alle fire centre og tilhørende medarbejdergrupper medvirkede til udbytterige drøftelser om trivsel og godt arbejdsmiljø.

Arbejdstilsynet fremsendte den 6. oktober 2020 en samlet status på opfølgning på hjemsendelsesperioden til departementet. Herunder resultaterne af den gennemførte temperaturmåling på trivsel fra august 2020.

Målet er opfyldt, og Arbejdstilsynet vurderer, at målopfyldelsen er tilfredsstillende.

2.5. Forventninger til det kommende år

Arbejdstilsynet vil også i 2021 bidrage til at forebygge coronasmitte i samfundet via de midlertidige corona-relaterede opgaver. Dertil fortsætter arbejdet med at implementere den politiske arbejdsmiljøaftale. Der vil bl.a. være fokus på at videreudvikle den nye arbejdsmiljøovervågning, implementere kompetencepåbud, gennemføre brancherettede indsatser og udvikle en ny og forbedret risikomodel for udtag af både danske og udenlandske virksomheder til tilsyn. Der vil i de kommende år desuden være fokus på at gennemføre effektmålinger og evalueringer af en række initiativer med aftalen.

Herudover vil Arbejdstilsynet bidrage med viden til arbejdet med at fastlægge konkrete mål for arbejdsmiljøet i udvalgte brancher, som koordineres af Arbejdsmiljørådet.

Strategiske fokusområder

Arbejdstilsynets strategi for 2020-2022 er formuleret med afsæt i den politiske aftale fra 2019 og sætter retningen for Arbejdstilsynets indsats. De prioriterede indsatser opdateres årligt, mens de fem fokusområder og hovedindsatserne er 3-årige. Arbejdstilsynets strategiske fokusområder er:

Fokusområde 1: Effekt via differentieret tilsyn og kommunikation

Arbejdstilsynet skal i højere grad målrette og differentiere indsatsen i forhold til den enkelte arbejdsplads og tage højde for den situation, som arbejdspladsen står i. Arbejdstilsynet vil i 2021 derfor arbejde for at understøtte arbejdspladsernes eget arbejdsmiljøarbejde ved altid at kommunikere enkelt og målrettet, så Arbejdstilsynets viden bliver brugt og kan omsættes til ændret adfærd med det formål at fremme arbejdsmiljøet. Et eksempel på dette er Arbejdstilsynets koordinerede indsatser, hvor kommunikationskampagner sætter fokus på specifikke arbejdsmiljøproblemer i bestemte brancher.

Fokusområde 2: Implementering og samarbejde

Arbejdstilsynet implementerer politiske beslutninger og gennemfører strategiske projekter. Det sker i tæt dialog med Arbejdstilsynets samarbejdspartner, ligesom Arbejdstilsynet involverer interessenter og slutbrugere i at udvikle og gennemføre nye initiativer. Arbejdstilsynet vil i 2021 benytte dialogen og samarbejdet med interessenter til at kvalificere forløbet fra idé til udvikling, løsning og implementering. Arbejdstilsynet vil også styrke fokus på det systematiske og proaktive samarbejde internt i Arbejdstilsynet med henblik på at sikre videndeling, bedre løsninger og ensartethed i sagsbehandlingen. Blandt indsatserne i 2021 er en styrket fælles social dumping-myndighedsindsats i samarbejde med bl.a. Skattestyrelsen og Rigspolitiet. Arbejdstilsynet vil også følge op på forsøg med dialog og vejledning og pilotevaluering i dialog med NFA, og på de indre linjer skal der implementeres en ny strategi for Arbejdstilsynets callcenter.

Fokusområde 3: Data og digitale løsninger

Arbejdstilsynet har en ambition om at udvikle brugerorienterede digitale løsninger og stille valide og anvendelige data til rådighed. Data og digitale løsninger er en forudsætning for at kunne komme i mål med ambitionerne i arbejdsmiljøaftalen. Arbejdstilsynet vil udvikle digitale løsninger og øge automatiseringen af interne arbejdsprocesser for at understøtte et effektivt tilsyn og en differentieret dialog med arbejdspladserne om deres arbejdsmiljø. Arbejdstilsynet vil også udvikle en forbedret risikomodel, der målretter indsatsen til de arbejdspladser, der har størst risiko for arbejdsmiljøproblemer.

Fokusområde 4: Forenkling og effektiv drift

Arbejdstilsynet arbejder kontinuerligt for i forhold til tilsynsindsatsen at forenkle regler, brugerrejser og interne arbejdsgange. Arbejdstilsynet gør bl.a. brug af adfærdsdesign, god og enkel kommunikation og digitale løsninger for at understøtte arbejdspladsernes eget arbejdsmiljøarbejde og for at motivere arbejdspladserne til at løse arbejdsmiljøproblemer af egen drift. Arbejdstilsynet vil sikre en stabil og effektiv drift og fokusere både på produktivitet, effekt, ensartethed og kvalitet i tilsynsindsatsen og sagsbehandlingen. Der er blandt andet gennemført en analyse af effektivt tilsyn. Arbejdstilsynet arbejder for at gøre

det nemt for virksomhederne at forstå og overholde arbejdsmiljøreglerne og fremme en sikker adfærd og et godt arbejdsmiljø på arbejdspladsen.

Fokusområde 5: Arbejdstilsynet som referencearbejdsplads

Arbejdstilsynet har en ambition om at være referencearbejdsplads for et godt arbejdsmiljø. Det indebærer, at andre arbejdspladser kan se Arbejdstilsynet som et godt eksempel, og at Arbejdstilsynet kan tiltrække og fastholde dygtige medarbejdere. Den ambition danner rammen for dens løbende indsats, hvor trivsel og arbejdsglæde går hånd i hånd med løsningen af kerneopgaverne på et højt fagligt niveau. Ledelsen i Arbejdstilsynet skal udøve strategisk og nærværende ledelse samt kommunikere klart om rammesætning og prioritering af opgaver. Arbejdstilsynet har konkret et fokus på trivslen under og efter hjemsendelsen pga. corona, og i ledelsesgrupperne er der i 2021 et særligt ledelsesfokus på beslutnings- og handlekraft i organisationen.

Arbejds miljørådets sekretariat

I 2021 forventer Arbejds miljørådets sekretariat et stigende aktivitetsniveau. Det skyldes, at sekretariatet blandt andet skal understøtte Arbejds miljørådets opgave med at udmønte trepartsaftalen om nye nationale mål for arbejdsmiljøindsatsen. Rådet skal planlægge og koordinere processen for at fastlægge, implementere og følge op på måltallene på brancheniveau i dialog med Branchefællesskaberne for Arbejds miljø. Denne opgave skal løftes ved siden af sekretariatets andre opgaver.

Sekretariatet forventer også at skulle bistå med at gennemføre og evaluere pilotforsøg om arbejdsmiljørådgivning med et forebyggende sigte. Desuden forventer sekretariatet i løbet af 2021 at skulle bistå Arbejds miljørådet, når rådet skal evaluere ændringerne af partssystemet, der trådte i kraft 1. januar 2017. Arbejds miljørådet besluttede i slutningen af 2020 at udskyde evalueringen til 2021.

I 2021 igangsætter rådet ligeledes initiativer, dels med særligt fokus på forebyggelse af arbejdsbetinget hudsygdom hos unge, dels med forebyggelse og håndtering af seksuel chikane på arbejdspladsen med særligt fokus på unge medarbejdere.

Budget 2021

Tabel 5
Forventninger til det kommende år.

	Regnskab Grundbudget	
	2020	2021
17.21.01. Arbejdstilsynet.		
Bevilling og øvrige indtægter	-545,3	-575,6
Udgifter	535,8	589,0
Resultat	-9,5	13,4
17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet		
Bevilling og øvrige indtægter	-10,0	-5,5
Udgifter	5,9	7,5
Resultat	-4,1	2,0
Resultat i alt	-13,6	15,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget 2021

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Arbejdstilsynets grundbudget for 2021 har et forventet merforbrug på 13,4 mio. kr. i forhold til årets bevilling. Arbejdstilsynet forventer i 2021 bevillinger og indtægter på 30,3 mio. kr. over de realiserede bevillinger og indtægter i 2020, hvilket primært skyldes bevillingsløft i forbindelse med aftale om finansloven for 2021, herunder bevillinger til særlige covid-19-indsatser samt styrket indsats mod seksuel chikane

og for bedre psykisk arbejdsmiljø. Det forventede merforbrug i 2021 er aftalt med Beskæftigelsesministeriets departement og finansieres af videreførte midler.

Sekretariatet for Arbejds miljørådet forventer i 2021 et merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til årets bevilning på 5,5 mio. kr. Det forventede forbrug på 7,5 mio. kr. er 1,6 mio. kr. svarende til 27 pct. højere end regnskabet for 2020. Det forventede merforbrug finansieres af videreførte midler.

3. REGNSKAB

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis følger Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (ØAV). Kilder til regnskabsdata er Statens Koncern System (SKS), Statens Bevillingslovsystem (SB) og Økonomistyrelsens lokale datavarehus (LDV). Der er i regnskabsafsnittet og i bilag til årsrapporten afrundet på delsummer og totaler. Delsummer kan derfor ikke altid præcist sammentælles til totalen.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgivebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 4,8 mio. kr.

3.2. Resultatopgørelse mv.

Arbejdstilsynet har i 2020 haft et forbrug 9,5 mio. kr. under årets bevilling. Årets resultat afviger 5,2 mio. kr. fra det med departementet senest aftalte budget. Mindreforbruget skyldes primært færre lønudgifter end forudsat. Dette er begrundet dels i længere vakancer end forudsat, dels i mange nyansættelser, der selv har betalt ferieafholdelse.

Tabel 6 a
 Resultatopgørelse for hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet

(mio. kr.)	2019	2020	2021
Ordinære driftindtægter			
Bevilling	-442,3	-533,2	-562,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-0,7	-	-
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-3,3	-0,4	-6,3
Tilskud til egen drift	-6,6	-2,1	-4,1
Gebyrer	-8,2	-7,1	-6,2
Ordinære driftsindtægter i alt	-461,0	-542,7	-578,6
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	21,1	22,8	28,4
Forbrugsomkostninger i alt	21,1	22,8	28,4
Personaleomkostninger			
Lønninger	294,4	335,7	371,7
Pension	46,5	54,3	53,3
Lønrefusion	-11,0	-11,6	-8,0
Andre personaleomkostninger	-0,8	0,3	-
Personaleomkostninger i alt	329,2	378,7	417,0
Af- og nedskrivninger	16,3	14,4	18,1
Internt køb af varer og tjenesteydelser	24,2	32,5	29,0
Andre ordinære driftsomkostninger	78,3	83,5	95,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	469,1	532,0	588,0
Resultat af ordinær drift	8,1	-10,8	9,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,2	-2,6	-
Andre driftsomkostninger	-	0,2	-
Resultat for finansielle poster	7,9	-13,2	9,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-0,0	-
Finansielle omkostninger	3,5	3,6	4,0
Resultat for ekstraordinære poster	11,4	-9,5	13,4
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	11,4	-9,5	13,4

Kilde: Statens Koncernstystem (SKS) og Arbejdstilsynets grundbudget 2021.

Huslejerelaterede omkostninger indgår i 2021 i posten "husleje".

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer grundet afrunding.

For hovedkonto 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet er der realiseret et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. Sekretariatets overskud indgår rent teknisk i det overførte overskud under hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet. Sekretariatets andel af det overførte overskud er primo 2021 7,2 mio. kr.

Tabel 6 b
Resultatopgørelse for hovedkonto 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet

(mio. kr.)	2019	2020	2021
Ordinære driftindtægter			
Bevilling	-4,3	-9,8	-5,5
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,0	-0,0	-
Tilskud til egen drift	-	-	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-4,3	-9,8	-5,5
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	0,5	0,0	0,6
Forbrugsomkostninger i alt	0,5	0,0	0,6
Personaleomkostninger			
Lønninger	3,2	3,2	4,0
Pension	0,5	0,5	0,7
Lønrefusion	-	-	-
Andre personaleomkostninger	-	-	0,0
Personaleomkostninger i alt	3,7	3,8	4,7
Af- og nedskrivninger	-	-	-
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	1,3	1,4	2,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	5,5	5,2	7,5
Resultat af ordinær drift	1,2	-4,6	2,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-0,2	-
Andre driftsomkostninger	-	0,6	-
Resultat før finansielle poster	1,2	-4,1	2,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	-	-	-
Resultat før ekstraordinære poster	1,2	-4,1	2,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	1,2	-4,1	2,0

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer grundet afrunding.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget 2021

For 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet planlægges for 2021 et forbrug 2,0 mio. kr. over bevillingen. Det forventede merforbrug finansieres ved træk på videreførte midler. Sekretariatet har primo 2021 videreførte midler på 7,2 mio. kr.

Resultat

Tabel 7

Resultatdisponering

	(mio.kr.)
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	13,6

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er et samlet mindreforbrug på 13,6 mio. kr. fordelt med 9,5 mio. kr. for 17.21.01. Arbejdstilsynet og 4,1 mio. kr. for 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet.

3.3. Balancen

Balancen omfatter hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet og 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet. De resterende dele af Arbejdstilsynets virksomhed opgøres ikke omkostningsbaseret.

Tabel 8
 Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-7,9	-7,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	53,0	49,1		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	7,2	22,4		Bortfald	-2,5	-
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	60,3	71,4		Udbytte til staten	-	-
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-63,2	-76,8
	Grunde, arealer og bygninger	0,4	0,4		Egenkapital i alt	-73,7	-84,7
	Infrastruktur	-	-		Hensatte forpligtelser	-8,3	-8,3
	Transportmateriel	1,4	0,7		Langfristede gældsposter		
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		FF4 Langfristet gæld	-63,4	-71,4
	Inventar og IT-udstyr	0,8	0,5		Donationer	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Prioritets gæld	-	-
2	Materielle anlægsaktiver i alt	2,6	1,6		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld i alt	-63,4	-71,4
	Statsforskrivning	7,9	7,9		Kortfristede gældsposter		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-20,6	-17,2
	Finansielle anlægsaktiver i alt	7,9	7,9		Anden kortfristet gæld	-8,7	-10,4
	Anlægsaktiver i alt	70,8	81,0		Skyldige feriepenge	-47,8	-53,0
	Omsætningsaktiver				Reserveret bevilling	-	-
	Varebeholdninger	-	-		Igangværende arbejder for fremmed regning	0,4	0,8
	Tilgodehavender	21,2	20,9		Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	1,2	0,2		Kortfristet gæld i alt	-76,6	-79,7
	Værdipapirer	-	-		Gæld i alt	-140,1	-151,1
	Likvide beholdninger				Passiver i alt	-222,0	-244,1
	FF5 Uforrentet konto	142,8	125,7				
	FF7 Finansieringskonto	-14,1	16,4				
	Andre likvider	-	-				
	Likvide beholdninger i alt	128,7	142,0				
	Omsætningsaktiver i alt	151,2	163,1				
	Aktiver i alt	222,0	244,1				

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Note 1 og 2: Se tabel 13 og 14 i bilag

Periodeafgrænsningsposter er forudbetalt løn til tjenestemænd, der er reklassificeret fra kortfristet gæld til tilgodehavende.

Kortfristet gæld vedrører skyldigt overarbejde, øvrige indeholdelser SLS (pensionsbidrag), feriefond, arbejdsmarkedsbidrag og forudbetalt løn.

Hensatte forpligtelser vedrører hensættelser til åremål, skyldig resultatløns samt øvrige hensættelser.

I 2020 er foretaget en primosaldokorrektktion på 4,8 mio. kr. som følge af at værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejds givebetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie.

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	-7,9	-7,9
+ Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-7,9	-7,9
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivninger	-	-
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	-
+ Ændring i reserveret egenkapital	-	-
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-78,3	-63,2
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ Årets bortfald	2,5	-
+ Overført fra årets resultat	12,6	-13,6
- Bortfald	-	-
- Udbytte til staten	-	-
+ Overførsel af reserveret bevilling	-	-
Overført overskud ultimo*	-63,2	-76,8
Egenkapital i alt	-71,1	-84,7
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	-73,7	-84,7
Egenkapital i balancen minus egenkapital i egenkapitalforklaring	-2,5	-

Note: Ultimoværdien i tabel 9 afviger fra den samlede balance i tabel 8. Det skyldes, at det overførte overskud i den samlede balance først ændres, når betalingen for bortfaldet har fundet sted, mens det overførte overskud i ovenstående egenkapitalforklaring ændres, når bortfaldet registreres - og derved er uafhængig af, om der er fortaget en afregning.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og egne beregninger

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

* Af det samlede overførte overskud vedrører 7,2 mio. kr. Arbejdstilsynet's sekretariat

Overført overskud er forøget med 13,6 mio. kr. De videreførte midler under § 17.22.12. Sekretariat for Arbejdstilsynet indgår i det overførte overskud. Sekretariatets andel af det overførte overskud udgør 7,2 mio. kr.

3.5. Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

	mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	73,1
Låneramme	75,0
Udnyttelsesgrad i pct.	97,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Lånerammen på 75,0 mio. kr. er udnyttet med 73,1 mio. kr. svarende til en udnyttelsesgrad på 97,4 pct. Lånerammen er på finansloven for 2021 forhøjet til 90 mio. kr. i 2021 og 2022 samt til 80 mio. kr. derefter. Lånerammen er forhøjet i lyset af den politiske aftale om en ny og forbedret arbejdsmiljøindsats og ordnede forhold på arbejdsmarkedet fra april 2019, som indebærer betydelige investeringer på it-området i Arbejdstilsynet.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet	mio. kr.
Lønsumsloft FL	383,7
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	385,1
Lønforbrug under lønsumsloft	376,9
Difference (mindreforbrug)	8,2
Akk. opsparing ult. forrige år**	38,3
Akk. opsparing ult. indeværende år **	46,4

*Opfølgning på lønsumsloftet omfatter kun hovedkonto 17.21.01. Arbejdstilsynet, da hovedkonto 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljørådet ikke er lønsumsstyret.

** Tal afviger fra SKS på grund af afvigende kontering mellem regnskabsårene.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Arbejdstilsynets lønforbrug ligger i 2020 8,2 mio. kr. under lønsumsloftet. Mindreforbruget skyldes længere vakancer, samt mange nye medarbejdere, som selv betaler ferie.

3.7. Bevillingsregnskabet

OMKOSTNINGSBASEREDE OG UDGIFTSBASEREDE HOVEDKONTI

 Tabel 12
 Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio.kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreført ultimo
17.21.01.	Arbejdstilsynet	Driftsbevilling	Udgifter	546,5	535,8	10,7	-76,8
			Indtægter	-13,3	-12,1	-1,2	
17.22.12.	Sekretariat for Arbejds miljørådet	Driftsbevilling	Udgifter	9,8	5,9	3,9	
			Indtægter	-	-0,2	0,2	
17.21.06.	Arbejds markedets Erhvervs sikring	Driftsbevilling	Udgifter	10,5	10,5	0,0	
			Indtægter	-	-	-	
17.21.13.	Tilskud vedrørende arbejdsmiljø	Lovbunden bevilling	Udgifter	3,6	3,4	0,2	
			Indtægter	-1,8	-1,4	-0,4	
17.21.22.	Statens bidrag til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats	Lovbunden bevilling	Udgifter	11,4	10,9	0,5	
			Indtægter	-	-	-	
17.22.01.	Partsindsatsen, jf. § 68 i arbejdsmiljø	Lovbunden bevilling	Udgifter	-	3,7	-3,7	
			Indtægter	-96,9	-96,9	-0,0	
17.21.05.	Forskning og forsøg på arbejdsmiljørådet	Reservationsbevilling	Udgifter	8,8	12,5	-3,7	-16,7
			Indtægter	-	-	-	
17.21.08.	Arbejds miljø forsknings fonden	Reservationsbevilling	Udgifter	59,2	59,2	-0,0	-5,4
			Indtægter	-4,2	-4,2	-	
17.22.13	Udvikling og forsøg i regi af Arbejds miljø rådet	Reservationsbevilling	Udgifter	4,2	4,2	-	-3,5
			Indtægter	-	-	-	
17.22.20.	Branchefællesskaber for arbejdsmiljø	Reservationsbevilling	Udgifter	137,5	131,3	6,2	-9,4
			Indtægter	-	-	-	
17.21.04.	Gebyr for lov bundne virksomheds besøg samt administrative bøder	Anden bevilling	Udgifter	0,8	0,8	-0,0	
			Indtægter	-24,9	-17,1	-7,8	
17.21.31.	Arbejds miljø i Grønland	Anden bevilling	Udgifter	0,8	0,7	0,1	
			Indtægter	-	-	-	

I videreførelsesbeløb for 17.21.01. Arbejdstilsynet indgår videreførsel på 7,2 mio. kr. vedr. 17.22.12. Sekretariat for Arbejds miljø rådet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Arbejds markedets Erhvervs sikring (AES)

4. BILAG

4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Noter til resultatopgørelsen

Der er ingen noter til resultatopgørelsen.

Noter til balancen

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklings projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv	I alt
Kostpris	175,9	0,2	176,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	9,5	-	9,5
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2019	185,4	0,2	185,6
Akkumulerede afskrivninger	-130,2	-0,2	-130,4
Akkumulerede nedskrivninger	-6,1	-	-6,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2019	-136,3	-0,2	-136,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	49,1	-	49,1
Årets afskrivninger	-13,4	-	-13,4
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets Af- og nedskrivninger	-13,4	-	-13,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførsel
Primo saldo pr. 1. januar 2019	7,2
Tilgang	24,6
Nedskrivning	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-9,5
Kostpris pr. 31.12.2019	22,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Anm.: Totaler kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Regnskabet for "Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter" er ført sammen med årets tilgang, men er her udskilt, således at tilgang og færdiggjorte udviklingsprojekter fremgår hver for sig.

Tabel 14
Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	0,8	6,5	8,4	15,7
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2019	0,8	6,5	8,4	15,7
Akkumulerede afskrivninger	-0,5	-5,8	-7,9	-14,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-0,0	-	-0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2019	-0,5	-5,8	-7,9	-14,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	0,4	0,7	0,5	1,6
Årets afskrivninger	-0,0	-0,7	-0,3	-1,0
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-0,7	-0,3	-1,0

Anm: Totalen kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

4.2. Indtægtsdækket virksomhed

Arbejdstilsynet har i 2020 udført indtægtsdækket virksomhed i forbindelse med uddannelse i psykisk arbejdsmiljø for certificeringsorganers auditorer. Arbejdstilsynet har i 2020 haft udgifter på 0,6 mio. kr., mens der har været indtægter på 0,0 mio. kr. Med et overført underskud på 0,4 mio. kr. fra 2020 videreføres der et underskud på 1,0 mio. kr. til 2021.

Tabel 15
Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

Kr.	2017	2018	2019	2020
Institutionens direkte omkostninger i alt			0,6	0,6
Institutionens indirekte omkostninger i alt				
Øvrige indregnede omkostninger				
Sum				0,6
Indtægter i alt			-0,2	-0,0

Kilde: SBS Indtægter, og mTime for så vidt angår udgifter baseret på medgået tid

Tabel 16
Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020
Indtægter	-	-	0,2	
Udgifter	-	-	0,6	
Årets overskud	-	-	-0,4	-0,6
Akkumuleret overskud	-	-	-0,4	-1,0

4.3. Gebyrfinansieret virksomhed

Offshore-sikkerhedsområdet og diverse mindre ordninger

Tabel 17

Oversigt over gebyrordninger med omkostningsdækning, mio. kr.

(Underkonto 17.21.01.30.)

Gebyrordninger med administrativt fastsat takst, kr.

		Årets resultat			
		2017	2018	2019	2020
Offshoresikkerhedsområdet	Gebyrprovenu	-6,6	-6,9	-7,3	-6,8
	Omkostninger	6,2	6,0	6,1	6,4
Resultat		-0,4	-0,9	-1,2	-0,4
Diverse mindre ordninger	Gebyrprovenu	-1,1	-1,0	-0,6	-0,3
	Omkostninger	0,4	1,0	0,8	0,1
Resultat		-0,7	0,0	0,2	-0,2

Bemærkning: Overskud er anført som et negativt beløb.

Der er i 2020 gennemført gebyrfinansierede aktiviteter vedrørende offshore-sikkerhed. Grundlaget for opkrævningen er lov nr. 831 af 1. juli 2015 om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport med senere ændringer. I grundbudgettet for 2020 blev der budgetteret med indtægter på 6,5 mio. kr. De realiserede indtægter blev 6,8 mio. kr. Det akkumulerede resultat ved udgangen af 2020 udviser et overskud på 2,8 mio. kr. Gebyrer på offshoreområdet reguleres årligt pr. 1. april, og gebyrsatsen fastsættes med henblik på at sikre dækning af Arbejdstilsynets langsigtede gennemsnitsomkostninger på området. Det akkumulerede overskud vil indgå i beregningen af ny gebyrsats.

Arbejdstilsynet administrerer derudover enkelte mindre ordninger vedrørende autorisation af rådgivere, kurser til undervisere af arbejdsmiljøuddannelse, godkendelse af udbydere af arbejdsmiljøuddannelse samt Arbejdstilsynets bindende forhåndsbesked. Der er for disse ordninger realiseret et overskud på 0,2 mio. kr.

Beregning af resultatet på den gebyrfinansierede del af offshoreområdet er baseret på, at der på lønsiden opereres med en fast fordelingsnøgle mellem opgaver (primært regelarbejde) finansieret af grundbevillingen og refunderbare timer, som opkræves hos brugerne.

Lovbundne virksomhedsbesøg og administrative bøder

Arbejdstilsynet opkræver gebyrer for lovbundne virksomhedsbesøg og oppebærer indtægter fra administrative bøder.

Tabel 18

Gebyr for lovbundne virksomhedsbesøg samt administrative bøder

(Hovedkonto 17.21.04.)

Gebyrordninger med lovbestemt takst		2017	2018	2019	2020
Godkendelse af naturgasanlæg mv.	Indtægter	-0,4	-0,3	-0,6	-1,2
Administrative bøder	Udgifter	0,1	0,4	0,2	0,8
Administrative bøder	Indtægter	-2,4	-11,2	-15,7	-14,7
Gebyr for skærpet tilsyn	Indtægter	-	-	-	-1,1
Gebyrprovenu		-2,7	-11,1	-16,0	-16,3

Bemærkning: indtægt er anført som et negativt beløb.

Højesteret har ved domsafsigelse d. 30. november 2020 fundet, at RUT-registeret i perioden fra 1. januar 2011 til og med 24. juni 2019 var i strid med EU-retten, da offentlighed om oplysningen om udenlandske tjenesteyderes leveringssted i Danmark gik videre end, hvad der var nødvendigt for at opnå formålet med RUT.

Alle RUT-sager afsluttet med administrativt bødeforlæg i førnævnte periode skal derfor genoptages med tilbagebetaling af betalte bøder med renter fra betalingsdagen. Den samlede tilbagebetaling kan andrage op til 12,4 mio. kr.

* Udgiften under administrative bøder er fra debitorer, der er sendt til inddrivelse hos Gældsstyrelsen.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Kontoen vedrører gebyrer for tilsyn med naturgas- og bionaturgasanlæg, administrative bøder for bl.a. overtrædelser af arbejdsmiljøloven samt gebyrer for skærpet tilsyn ved gentagne overtrædelser af arbejdsmiljøloven.

Grundlaget for gebyret på naturgas- og bionaturgasområdet er bekendtgørelse nr. 1988 af 09. december 2020 om sikkerhedsbestemmelser for naturgasanlæg og bionaturgasanlæg efter lov om arbejdsmiljø med senere ændringer. Der er realiseret indtægter på 1,2 mio. kr. på naturgas- og bionaturgasområdet.

Grundlaget for de administrative bøder er bekendtgørelse nr. 107 af 28. februar 2002 om anvendelse af administrativt bødeforlæg ved overtrædelse af arbejdsmiljølovgivningen med senere ændringer. Der er realiseret indtægter fra administrative bøder på 14,7 mio. kr.

Grundlaget for gebyrerne vedr. skærpet tilsyn er bekendtgørelse nr. 1085 af 20. juni 2020 om skærpet tilsyn og opkrævning af gebyr, som er hjemlet i lov nr. 1554 af 27. december 2019 om ændring af lov om arbejdsmiljø og arbejdsskadesikring § 74 b. Der er realiseret indtægter fra gebyrbelagte skærpede tilsyn på 1,1 mio. kr.

4.4. Tilskudsfinansierede aktiviteter

I 2020 har Arbejdstilsynets tilskudsfinansierede aktiviteter omfattet aktiviteter i relation til Arbejdstilsynets projekter i Bangladesh og Myanmar, hvor primært tilsynsførende fra Arbejdstilsynet underviser myndighedspersoner fra Bangladesh og Myanmar i fx arbejdsmiljøregler og tilsynsmetoder. Arbejdstilsynets tilskudsfinansierede aktiviteter omfatter desuden Sekretærfunktion for Nordisk arbejdsmiljøudvalg samt SPIN-databasen, som er en fælles nordisk database baseret på data fra de nordiske produktregistre.

For alle opgaver dækker indtægterne fuldt ud projekternes faktiske omkostninger.

Tabel 19
Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

Underkonto 17.21.01.97. mio.kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgift	Årets resultat	Overskud til overførsel
Bangladesh	-0,4	-0,5	0,7	-0,2	-0,2
Myanmar	-0,2	-1,1	1,2	-0,1	-0,1
SPIN database	-	-0,1	0,1	-	-
Sekretærfunktion for Nordisk arbejdsmiljøudvalg	-	-0,2	0,2	-	-
I alt		-1,7	2,0	-0,3	-0,3

Kilde: Navision og Statens Budgetsystem (SBS)

4.5. Forelagte investeringer

Arbejdstilsynet har ikke forelagt investeringer for Folketingets finansudvalg i 2020.

4.6. It-omkostninger

Arbejdstilsynets it-omkostninger fordelt på lønomkostninger mv. kan angives som vist i tabel 21:

Tabel 22
It-omkostninger

Sammensætning	(mio.kr.)
1. Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	18,8
2. It-systemdrift	3,8
3. It-vedligehold	29,4
3a. It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	13,8
3b. It-udviklingsomkostninger af- og nedskrivninger for it, der er aktiveret	13,4
3a + 3b It-udviklingsomkostninger i alt	27,2
4. udgifter til it-varer til forbrug	1,7
I alt	80,9

Note: Interne personaleomkostninger er fastsat med baggrund i de faktiske tidsregistreringer

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS), Navision og mTime

Anm: Totalen kan afvige fra summen af de enkelte elementer pga. afrunding.

4.7. Supplerende bilag

Arbejdstilsynet administrerer en række tilskud og lovbundne bevillinger på arbejdsmiljøområdet, herunder bl.a. tilskud til branchefællesskaberne for arbejdsmiljø og Arbejdsmiljøforskningsfonden.

§ 17.21.05. Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet

Der er afsat i alt 8,8 mio. kr. til forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet. Heraf er 4,7 mio. kr. afsat på underkonto 10. Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet til særlige projekter og forsøg på arbejdsmiljøområdet. Der er på underkontoen realiseret et forbrug på 8,4 mio. kr. Merforbruget har været aftalt med departementet og finansieres af videreførte midler fra tidligere år.

På underkonto 60. Forebyggelse af vold i arbejdsmiljøet er udmøntet satspuljemidler på 4,1 mio. kr. til forebyggelse af vold i arbejdsmiljøet. Der er i 2020 forbrugt 4,1 mio. kr.

§ 17.21.06. Arbejdsmarkedets Erhvervssikring

Af bevillingen afholdes statens udgifter til finansiering af opgaver i Arbejdsmarkedets Erhvervssikring, der ikke er gebyrfinansieret, herunder myndighedsopgaver.

Kontoen er opført med en bevilling på 10,5 mio. kr., fordelt på 6,5 mio. kr. til løsning af opgaver for ministeriet relateret til de bevillingsfinansierede ordninger, 1,8 mio. kr. til administration af arbejdsskader i Grønland samt 2,2 mio. kr. til satspuljeprojektet Initiativ tryghed for veteraner. Der er udbetalt i alt 10,5 mio. kr. svarende til årets bevilling. Der foretages en afregning med Arbejdsmarkedets Erhvervssikring vedrørende Initiativ tryghed for veteraner efter 2021, når projektet er afsluttet.

§ 17.21.08. Arbejdsmiljøforskningsfond

Arbejdsmiljøforskningsfonden blev etableret ved udmøntningen af satspuljen for 2003. Formålet med fonden er at styrke arbejdsmiljøforskning for herigennem at begrænse antallet af personer, der udstødes fra arbejdsmarkedet på grund af nedslidning, arbejdsulykker og arbejdsbetingede lidelser.

Som led i Satspuljeaftalen for 2003 blev det aftalt, at de afsatte midler på konto 17.22.13. Udvikling og forsøg i regi af Arbejdsmiljørådet kan disponeres i sammenhæng med de afsatte midler under Arbejdsmiljøforskningsfonden. På denne baggrund overføres der et fast årligt beløb ved interne statslige overførsler.

Der er et nettoforbrug på 55,0 mio. kr. svarende til bevillingen. Der er et akkumuleret overskud på 5,4 mio. kr. ultimo 2020.

Arbejdsmiljøforskningsfonden har i 2020 afgivet tilsagn for i alt 50,3 mio. kr. til 22 forsknings- og udviklingsprojekter. Der er i årets løb annulleret tilsagn for 1,4 mio. kr., som er givet som nye tilsagn. Årets tilsagn er givet indenfor disse overordnede temaer:

- Arbejdsulykker
- Psykisk arbejdsmiljø
- Muskel- og skeletbesvær
- Virkemidler i arbejdsmiljøarbejdet
- Kemisk arbejdsmiljø
- Coronakrisens betydning for arbejdsmiljøet

Herudover er der givet tilsagn til to arbejdsmedicinske udredninger til brug for Arbejdsmarkedets Erhvervssikring.

Uddelingen af midler for 2020 har taget afsæt i både en faglig kvalitetsvurdering og en konkret relevansvurdering af de enkelte projekters potentiale for at forbedre og udvikle arbejdsmiljøet indenfor de

prioriterede områder. De bevilgede projekter vurderes således både at være fagligt gode og arbejdsmiljømæssigt relevante i forhold til at forbedre arbejdsmiljøet i Danmark.

Det Strategiske Arbejdsmiljøforskningsudvalg i fonden vurderer resultaterne af afsluttede projekter og af-rapporterer en gang årligt disse resultater til Arbejdsmiljørådet, der videreformidler resultaterne til rele-vante aktører. Projektrapporterne kan efter høring i Det Strategiske Arbejdsmiljøforskningsudvalg findes på Arbejdstilsynets hjemmeside.

§ 17.22.13. **Udvikling og forsøg i regi af Arbejdsmiljørådet**

Arbejdsmiljørådet kan, som en del af arbejdsmarkedets parter arbejds miljøindsats, iværksætte aktiviteter i eget regi, ligesom rådet kan iværksætte tværgående forsknings- og forsøgsprojekter.

Årets bevilling på 4,2 mio. kr. er ved intern statslig overførsel overført til 17.21.08. Arbejdsmiljøforsknings-fond, hvilket er sket med hjemmel i anmærkningsteksten på kontoen.

Der er et akkumuleret overskud på kontoen på 3,5 mio. kr. ultimo 2020.

§ 17.22.20. **Branchefællesskaber for arbejdsmiljø**

Kontoen omfatter tilskudsmidler til aktiviteter, der gennemføres af de fem Branchefællesskaber for Ar-bejdsmiljø samt midler til tværgående aktiviteter, som gennemføres i regi af Arbejdsmiljørådet. Ved akt 65 af 10. december 2020 blev der afsat en særbevilling til initiativ med arbejdspladsnære aktiviteter i arbejdet med branchemål (95,0 mio. kr.) og pilotprojekt om arbejdsmiljørådgivning med et forebyggende sigte (6,0 mio. kr.).

Med et forbrug på 131,3 mio. kr. og en bevilling på 137,5 mio. kr. er der et mindreforbrug på 6,2 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med tillægsbevilling på 6,0 mio. kr. i december til pilotprojekt om arbejdsmiljørådgivning med et forebyggende sigte, jf. ovenfor.

Lovbundne ordninger

Tabel 22 b
Administration af lovbundne ordninger

Mio. kr., løbende priser	2017			2018			2019		2020	
		Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Bevilling (B+TB)	Regnskab	Forskel	Pct.
17.21.13. Tilskud vedrørende arbejdsmiljø										
20. Honorarer til læger	Udgifter	3,5	3,4	3,6	3,6	3,4	-0,2	-0,1		
	Indtægter	-1,8	-1,7	-2,0	-1,8	-1,4	0,4	-0,2		
17.21.22. Statens bidrag til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats										
10. Statens andel af bidraget til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats	Udgifter	8,2	4,6	7,7	11,4	10,9	-0,5	-4,1%		
20. Bidrag fastsat af beskæftigelsesministeren	Udgifter	5,3	3,3	3,3	3,3	3,3	0,0	0,0%		
17.22.01. Partsindsatsen, jf. § 68 i arbejdsmiljøloven										
10. 45 mio. kr.-bidraget, jf. § 68, stk. 2, i arbejdsmiljøloven	Udgift		3,1	3,0		3,7	3,7			
	Indtægter	-45,0	-45,0	-45,0	-45,0	-45,0	0,0	0,0%		
20. 2 pct.-bidraget, jf. § 68, stk. 3, i arbejdsmiljøloven	Indtægter	-48,3	-46,5	-47,5	-48,6	-48,6	0,0	0,0%		
30. Beskæftigelsesministerens bidrag, jf. §68, stk. 6, i arbejdsmiljøloven	Indtægter	-5,3	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3	0,0	0,0%		

Mindreforbrug er anført med negativt fortegn for at angive at der er tale om et mindreforbrug på de lovbundne ordninger.

Kilde: LDV-kuberne, Statens Koncernsystem (SKS) og Arbejdsmarkedets Erhvervsikring (AES).

§ 17.21.13. Tilskud vedrørende arbejdsmiljø

Der ydes tilskud til lægers honorar ved anmeldelse af erhvervs sygdomme. Arbejdsmarkedets Erhvervsikring betaler halvdelen af honorarerne. Der er en udgiftsbevilling på 3,6 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 1,8 mio. kr. Udgiften på kontoen var 3,4 mio. kr. og indtægterne var 1,4 mio. kr. Arbejdsmarkedets Erhvervsikring har ved en fejl betalt 0,2 mio. kr. for meget i 2019, hvilket er korrigeret i 2020.

§ 17.21.22. Statens bidrag til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats

Bevillingen vedrører statens samlede udgifter til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats. Der er på kontoen en samlet bevilling på 11,4 mio. kr., og der er realiseret et forbrug på 10,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Der er på underkonto 10. Statens andel af bidraget til arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats afholdt udgifter 0,5 mio. kr. mindre end bevillingen på 8,1 mio. kr. Beløbet, som opkræves til partsindsatsen i 2020, er afhængig af de udbetalte erstatninger i tiårs perioden 2009-2018, samt af hvor stor en andel staten skal betale heraf. Merforbruget skyldes, at statens andel af de samlede erstatninger har været højere end budgetteret. Statens andel af de samlede erstatninger svinger fra år til år.

Med et forbrug på 3,3 mio. kr. og en bevilling på 3,3 mio. kr. svarer forbruget til bevillingen på underkonto 20. Bidraget er fastsat af beskæftigelsesministeren.

§ 17.22.01. Partsindsatsen - § 68 i arbejdsmiljøloven

I henhold til arbejdsmiljølovens § 68 optages på finansloven de midler, som skal anvendes til arbejdsmarkedets parters indsats på arbejdsmiljøområdet. En del af indtægterne overføres til konto 17.22.12. Sekretariat for Arbejdsmiljørådet, 17.22.13. Udvikling og forsøg i regi af Arbejdsmiljørådet og konto 17.22.20. Branchefællesskaber for arbejdsmiljø. Det er Arbejdsmiljørådet, som over for ministeren, indstiller fordelingen af partsmidlerne.

Med en indtægtsbevilling på 45,0 mio. kr. og realiserede indtægter på 45,0 mio. kr. svarer indtægten til bevillingen på underkonto 10. 45 mio. kr.-bidraget, jf. § 68, stk. 2 i arbejdsmiljøloven. I forbindelse med

konkurser i forsikringselskaberne Alpha Insurance A/S og CBL Insurance har det ikke været muligt at opkræve selskabernes andel. Konkursen i Alpha Insurance A/S har medført tab på debitorer på 3,7 mio. kr., og der er gjort krav i konkursboet på beløbet. Der forventes årligt et tab som følge af konkursen i Alpha Insurance A/S, indtil konkursboet er gjort op.

Med et forbrug på 48,6 mio. kr. og en bevilling på 48,6 mio. kr. svarer forbruget til bevillingen på underkonto 20. 2 pct.-bidraget, jf. § 68, stk. 3 i arbejdsmiljøloven.

Med et forbrug på 3,3 mio. kr. og en bevilling på 3,3 mio. kr. svarer forbruget til bevillingen på underkonto 30. Beskæftigelsesministerens bidrag, jf. § 68, stk. 6 i arbejdsmiljøloven.

Anden bevilling

Tabel 22 c
Administration af anden bevilling

(mio. kr.)		Bevilling (B+TB)	Regnskab	Afvigelse
17.21.04. Gebyr for lovbundne virksomhedsbesøg samt administrative bøder				
10. Godkendelse af naturgasanlæg mv.	Udgift	-0,8	0,0	0,8
	Indtægter	-2,7	-1,2	1,5
20. Administrative bøder	Udgifter	0,0	0,8	-0,8
	Indtægter	-21,1	-14,7	6,4
30. Gebyr for skærpet tilsyn	Udgift	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	-1,1	-1,1	0,0
17.21.31 Arbejds miljø i Grønland				
10. Uddannelse af sikkerhedsrepræsentanter i Grønland	Udgifter	0,5	0,5	0,0
20. Grønlands Arbejds miljøråd	Udgifter	0,3	0,2	-0,1

*De uforbrugte midler på § 17.21.31.20 er først indsat på § 17.21.31.20 i 2020-regnskabet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS).

§ 17.21.04. Gebyrer for lovbundne virksomhedsbesøg samt administrative bøder

Med en indtægt på 1,2 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 2,7 mio. kr. er der en mindreindtægt på 1,5 mio. kr. på underkonto 10. Godkendelse af naturgasanlæg mv. Mindreindtægten skyldes færre sager end forventet efter bekendtgørelsesændring 1. april 2020.

Med en indtægt på 14,7 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 21,1 mio. kr. er der en mindreindtægt på 6,4 mio. kr. på underkonto 20. Administrative bøder. Mindreindtægten skyldes bl.a. en lavere tilsynsaktivitet som følge af COVID-19 og færre tvangsbøder for manglende anmeldelse i registret for udenlandske tjenesteydere (RUT) end forudsat ved budgetteringen. Der er registreret udgifter på 0,8 mio. kr. i forbindelse med videregivelse af fordringer til inddrivelse hos skattemyndighederne.

Med en indtægt på 1,1 mio. kr. og en indtægtsbevilling på 1,1 mio. kr. svarer indtægten fra gebyrer fra skærpet tilsyn ved gentagne overtrædelser af arbejdsmiljøloven til det budgetterede. Ordningen trådte i kraft 1. september 2020.

§ 17.21.31. Arbejds miljø i Grønland

I forbindelse med arbejdsmiljøarbejdet i Grønland ydes tilskud til uddannelse af sikkerhedsrepræsentanter. Desuden gives tilskud til aktiviteter under Grønlands Arbejds miljøråd, herunder møde- og informationsvirksomhed.

Med et forbrug på 0,5 mio. kr. og en bevilling på 0,5 mio. kr. svarer forbruget til bevillingen på underkonto 10. Uddannelse af sikkerhedsrepræsentanter i Grønland. Med et forbrug på 0,2 mio. kr. og en bevilling på 0,3 mio. kr. er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på underkonto 20. Arbejds miljøråd i Grønland.

Oversigt over hensættelser på reservationsbevillinger

De hensatte beløb på reservationsbevillinger afspejler typisk, at der ved afgivelse af tilsagn om tilskud hensættes beløb svarende til tilsagnet. Arbejds miljø forsknings fonden er den største af ordningerne og projekterne er typisk flerårige, hvorfor hensættelsen er forholdsvis høj. Der er tale om mange projekter givet over en længere årrække, hvilket er med til at forklare niveauet for hensættelserne på § 17.21.08. Arbejds miljø forsknings fonden. I forhold til § 17.22.20. Tilskud til branchearbejds miljø råd er hensættelserne faldet fra 53,4 mio. kr. primo 2020 til 38,2 mio. kr. ved årets udgang.

Tabel 22 d

Oversigt over hensættelser på reservationsbevillinger

Hovedkonto	Hensættelser i mio.kr.
17.21.05. Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet	-7,5
17.21.08. Arbejds miljø forsknings fond	-187,3
17.22.13. Udvikling og forsøg i regi af Arbejds miljø rådet	-
17.22.20. Tilskud til branchearbejds miljø råd	-38,2

Kilde: LDV