

ÅRSRAPPORT 2008



DANMARKS
STATISTIK

Årsrapport 2008

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
April 2009
Oplag: 200

Trykt udgave:

ISBN 978-87-501-1758-2
ISSN 1603-0796

Netudgave:

ISBN 978-87-501-1759-9
ISSN 1603-0869

Findes også på:

www.dst.dk/publ/Aarsrapport

Adresser

Danmarks Statistik
Sejrøgade 11
2100 København Ø

Tlf. 39 17 39 17
Fax 39 17 39 99

e-post: dst@dst.dk
www.dst.dk

CVR 17 15 04 13

Forord

Danmarks Statistiks *Årsrapport 2008* redegør i kort form for årets mål, resultater og regnskab. Årsrapporten består af beretning, målrapportering og regnskab.

I beretningen præsenteres Danmarks Statistiks hovedopgaver, mission og vision. Endvidere redegøres der kort for årets faglige resultater, årets regnskabsresultat og forventningerne til det kommende år.

I målrapporteringen vurderes den samlede målopfyldelse af *Resultatkontrakt 2008*. Der foretages vurderinger og analyser af centrale mål vedrørende statistikkernes aktualitet, rettidighed og pålidelighed, overtagelse af valgstatistik og innovationsstatistik samt kundetilfredshed og omsætning i forhold til den indtægtsdækkede virksomhed.

Regnskabet består bl.a. af resultatopgørelse, balance, opfølgning på likviditetsordning og lønsumsloft samt bevillingsregnskab.

Resultaterne i 2008 var samlet set tilfredsstillende.

Jan Plovsing

Rigsstatistiker

Formand for

Danmarks Statistiks Styrelse

Styrelsens øvrige medlemmer:

Direktør Hans Ejvind Hansen (næstformand)

Afdelingschef i Dansk Byggeri Vibeke Gaardsholt

Viceadministrerende direktør i DI Kim Graugaard

Adm. direktør i KL Peter Gorm Hansen

Professor ved Københavns Universitet Elsebeth Lynge

Professor ved Syddansk Universitet Kjeld Møller Pedersen

Kontorchef Kim Voldby Pedersen (sekretær)

Specialkonsulent Kamilla Heurlén deltager som personalets observatør i Styrelsens møder.

Indhold

	Side
1. Beretning	5
1.1 Hovedopgaver	
1.2 Mission og vision	
1.3 Årets faglige resultater	
1.4 Årets økonomiske resultat	
1.5 Finansielle nøgletal	
1.6 Forventninger til det kommende år	
2. Målrapportering	10
2.1 Opgaver og ressourcer	
2.2 Mål og resultater	
3. Regnskab	15
3.1 Anvendt regnskabspraksis	
3.2 Resultatopgørelse	
3.3 Balancen	
3.4 Egenkapitalforklaring	
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	
3.7 Bevillingsregnskab	
4. Påtegning	21
5. Bilag	22
5.1 Noter til resultatopgørelse og balance	
5.2 Årets resultatopfyldelse	
5.3 Indtægtsdækket virksomhed	
5.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	
5.5 Metode til omkostningsfordeling	
5.6 Oversigt over nøgletal	
5.7 Over- og merarbejde	
5.8 El-, varme- og vandforbrug	
5.9 Klare mål 2008	

1. Beretning

Danmarks Statistik Danmarks Statistik er den centrale danske myndighed for indsamling, bearbejdning og offentliggørelse af statistiske oplysninger om samfundsforhold.

Ledelse Danmarks Statistik ledes af Styrelsen for Danmarks Statistik, der består af rigsstatistikeren som formand samt en næstformand og fem andre medlemmer med indsigt i samfundsforhold. Styrelsen træffer beslutning om den årlige arbejdsplan, dvs. statistikens emner og udviklingsretning, samt om de oplysninger, som skal indhentes fra virksomheder og offentlige myndigheder. Styrelsen træffer også beslutning i spørgsmål af større økonomisk betydning og godkender Danmarks Statistiks budget.

Selvstændig institution Danmarks Statistik skal levere alsidig og upartisk statistik og er uafhængig af politiske og økonomiske særinteresser. Institutionens selvstændighed i faglige spørgsmål er sikret ved *Lov om Danmarks Statistik*. Økonomi- og erhvervsministeren har det overordnede ansvar for bevilling og personaleforhold.

1.1 Hovedopgaver

Hovedopgaver Hovedopgaverne fremgår af *Lov om Danmarks Statistik*, § 1. Der er *tre* hovedopgaver:

Indsamle, bearbejde og formidle Den *første* og væsentligste hovedopgave er at *indsamle, bearbejde og offentliggøre statistiske oplysninger* om samfundsforholdene. I tilknytning hertil kan der udarbejdes statistiske analyser og prognoser.

Internationalt samarbejde Den *anden* hovedopgave er at bidrage til *det internationale statistiske samarbejde*. Statistikens nytteværdi øges, når den kan sammenlignes internationalt. Danmark indgår som medlem af EU i et forpligtende samarbejde om indsamling og bearbejdning af statistik. Samarbejdet er i stigende grad baseret på EU-retsakter, dvs. lovgivning, der forpligter Danmark til at producere bestemte statistikker.

Serviceopgaver Den *tredje* hovedopgave er at udføre statistiske opgaver for private og offentlige kunder mod betaling efter reglerne for indtægtsdækket virksomhed, de såkaldte *serviceopgaver*.

1.2 Mission og vision

Mission Danmarks Statistik har med udgangspunkt i hovedopgaverne i *Lov om Danmarks Statistik* formuleret sit formål i en mission:

Danmarks Statistik udarbejder upartisk statistik om samfundet som grundlag for demokratiet og samfundsøkonomien.

Vision Med udgangspunkt i missionen har Danmarks Statistik en vision, som udtrykker, hvad institutionen sigter mod:

Vi vil øge Danmarks Statistiks værdi for samfundet ved løbende at forbedre brugervenligheden og kvaliteten.

Strategi 2010 Danmarks Statistik har udarbejdet en strategi for udviklingen, *Strategi 2010*, med henblik på at kunne leve op til institutionens mission og vision.

1.3 Årets faglige resultater

Målopfylde Samlet set blev 9 ud af 11 mål helt eller delvist opfyldt, idet syv mål blev helt opfyldt, to mål blev delvist opfyldt og et mål blev ikke opfyldt. Et mål udgik, som følge af at forudsætningerne ikke blev opfyldt (mål 10). Ser man på den strategiske vægtning af målene er målopfyldelsesgraden på 87,5 pct., og alle de tre særligt strategiske mål blev opfyldt. Samlet set vurderes målopfyldelsen som tilfredsstillende. Tabel 1.1 viser målopfyldelsen fordelt på opgaver på Finansloven.

Tabel 1.1 Målopfylde i Danmarks Statistiks Resultatkontrakt 2008

Opgave på Finansloven	Antal resultatmål	Opfyldte	Delvist opfyldte	Ikke opfyldte	Årsværksforbrug
Statistikproduktion og formidling	6	3	2	1	10,5 ¹
Indtægtsdækket virksomhed	2	2	-	-	-
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	3 ²	2	-	-	-
I alt	11²	7	2	1	10,5¹

¹ Årsværksforbruget knytter sig til de specifikke mål i Resultatkontrakt 2008 (mål 5 og 6).

² Mål 10 er udgået (Virk.dk).

Udarbejdelse af statistikker foregår ofte ved forenet produktion, hvilket betyder at statistikkerne enten er baseret på fælles datagrundlag eller er integreret i hinanden. I mange tilfælde er det derfor ikke muligt at adskille ressourcerne anvendt til de enkelte resultatmål.

1.4 Årets økonomiske resultat

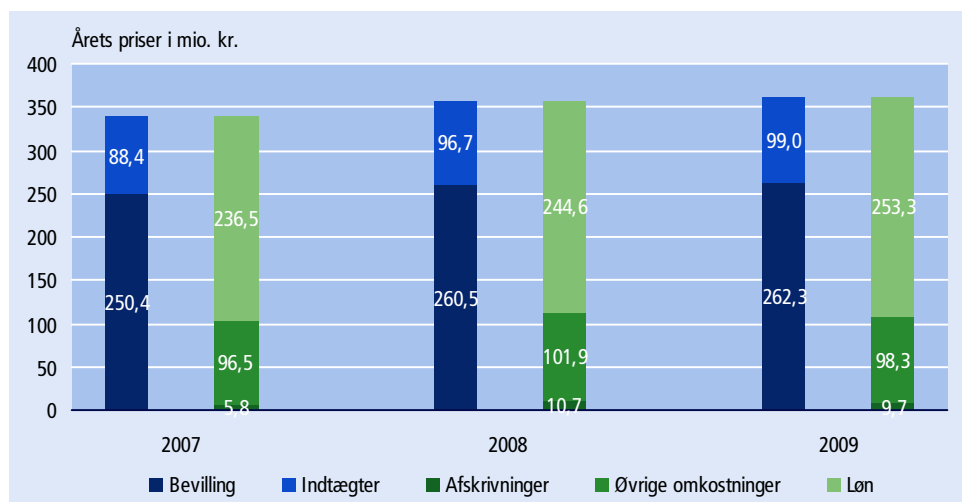
Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 8.51.01 på finansloven for 2008.

Danmarks Statistiks nettoudgiftsbevilling på finansloven for 2008 var 243,4 mio. kr. I tillæg hertil modtog Danmarks Statistik 11,6 mio. kr. på lov om tillægsbevilling for 2008. Hertil kommer nettoforbrug af reservation på 5,5 mio. kr. De øvrige indtægter på 96,7 mio. kr., se figur 1.1, stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter.

Årets økonomiske resultat Årets resultat for Danmarks Statistik blev et overskud på 53.053 kr. Overskuddet er opgjort efter reservation af 1.800.000 kr. af finanslovsbevillingen i 2008. Reservationen anvendes i 2009 til løsning af uafsluttede opgaver fra 2008, bl.a. udvidelse af antallet af blanketter på Virk.dk. Overskuddet svarer til det budgetterede fra årsrapporten for 2007. Der var i 2008 et overskud på 828.029 kr. for indtægtsdækket virksomhed.

Omkostninger Der har i 2008 været balance mellem indtægter og omkostninger for Danmarks Statistik. Som det ses af figur 1.1 er Danmarks Statistik en løntung virksomhed. Størstedelen af omkostningerne er løn, hvis andel dog er faldet lidt fra 70 pct. i 2007 til 68 pct. i 2008.

Figur 1.1 Indtægter og omkostninger



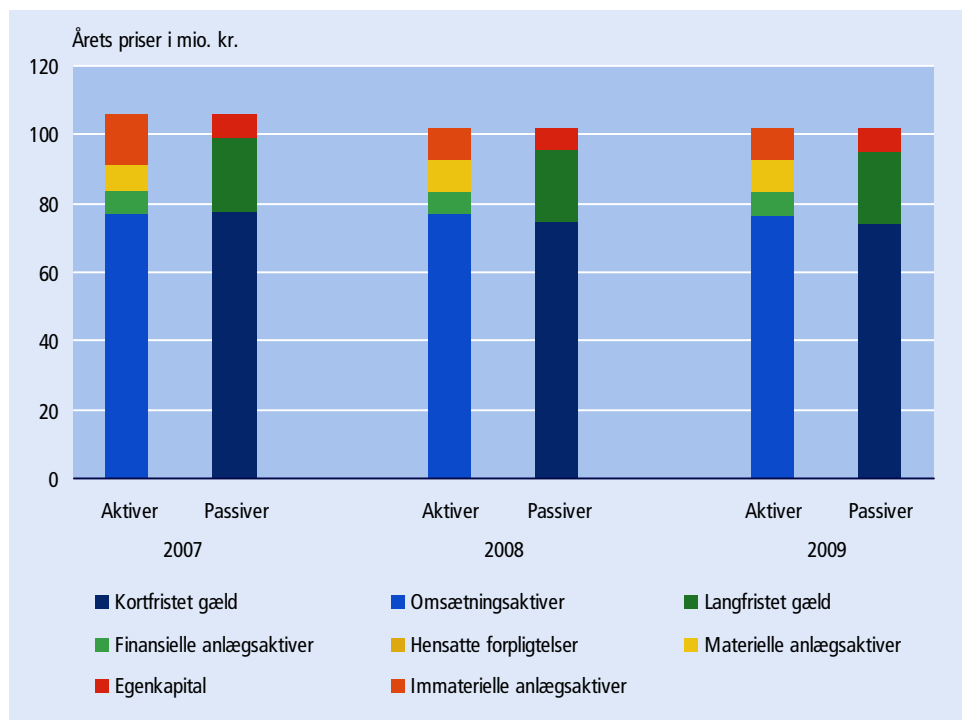
Note: Indtægter og omkostninger for 2007 er fra Årsrapport 2007. Budget 2009 svarer til Danmarks Statistiks budget som optrykt i Arbejdsplan 2009.

Balance Mens resultatopgørelsen viser årets forbrug af ressourcer, giver balancen status på, hvad institutionen ejer ved årets udgang.

Danmarks Statistiks balance er vist i figur 1.2 nedenfor. Balancen er reduceret med 3,7 mio. kr. fra 2007 til 2008. Det skyldes især, at en kontrakt med en leverandør af et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem er ophævet i 2008. Værdien af det immaterielle udviklingsprojekt, der indgik i aktiverne i 2007, er nedskrevet til 0 kr. i 2008.

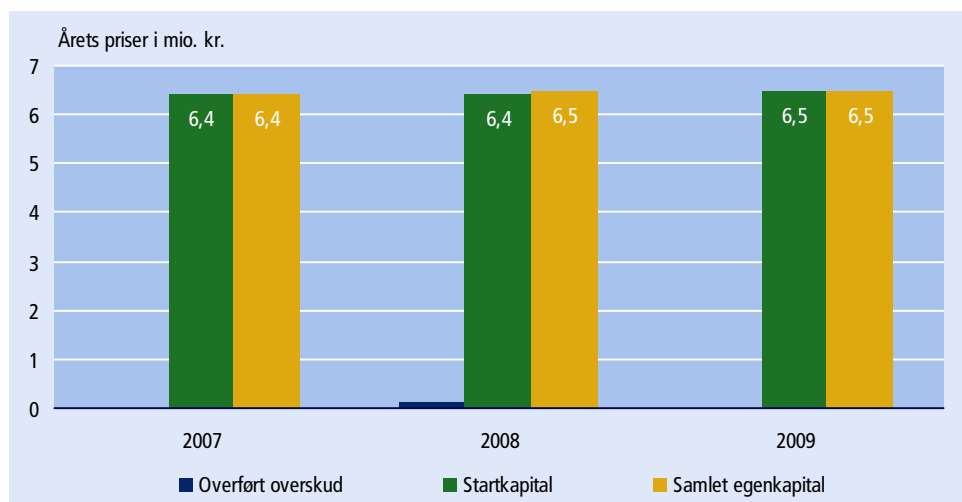
Egenkapital Egenkapitalen, som vises i figur 1.3, er i 2008 steget med overskuddet i 2008, og udgør herefter 6,5 mio. kr.

Figur 1.2 Balancens sammensætning



Note: Balancen for 2007 er fra Årsrapport 2007. Den budgetterede balance for 2009 følger sammensætningen af balancen for 2008.

Figur 1.3 Egenkapitalens sammensætning



Note: Den budgetterede egenkapital i 2009 afspejler et forventet resultat på 0 kr. i 2009, som det fremgår af budget 2009 optrykt i Arbejdsplan 2009.

Låneramme Lånerammen på 48,8 mio. kr. har været overholdt i hele 2008, se figur 1.4.

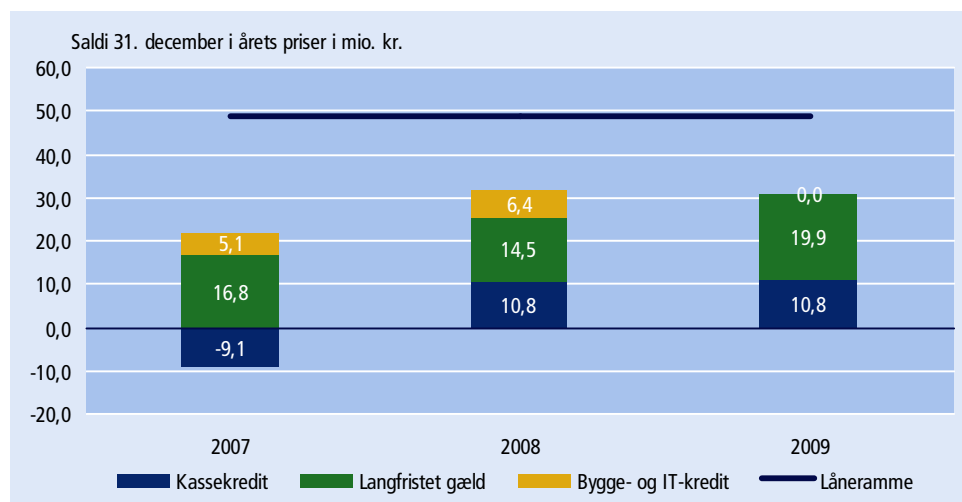
Likviditet Det ses af figur 1.4, at Danmarks Statistik 31. december 2007 havde et positivt indestående på 9,1 mio. kr. på kassekreditten (dvs. den daglige finansieringskonto FF7), der ændrede sig til en gæld på 10,8 mio. kr. 31. december 2008. Det skyldes især, at Danmarks Statistik i 1. kvartal 2008 ordinært afstemte den uforrentede konto (FF5), og derved flyttede 9,3 mio. kr. fra kassekreditten til den uforrentede konto. Beløbet på 9,3 mio. kr. indgik således i saldoen på kassekreditten 31. december 2007.

Efter den ordinære årlige afstemning af den uforrentede konto i 1. kvartal 2009 flyttes ca. 10,4 mio. kr. tilbage fra den uforrentede konto til kassekreditten. Likviditetsflytningerne skyldes bevægelser hen over årsskiftet i tilgodehavender, kortfristet leverandørgæld, hensættelser og reservationer mv.

Ændringen fra indestående til gæld på kassekreditten fra 31. december 2007 til 31. december 2008 er således ikke udtryk for en generel forringelse af Danmarks Statistiks likviditet i 2008, der tværtimod er forbedret i 2008 som følge af opstramning i procedurer for rykning af debitorer og hurtigere fakturering, se afsnit 3.5.

Bygge- og IT-kredit Danmarks Statistik har i 2008 ophævet en kontrakt med en leverandør af et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem, se note 2 til resultatopgørelsen. Der er ikke indregnet en eventuel erstatning for leverandørens misligholdelse af kontrakten i budgettet for 2009.

Figur 1.4 Låneramme og SKB-gæld



Note: Udnyttelsen af lånerammen i 2009 er baseret på budget 2009 udarbejdet i december 2008.

Vurdering af årets resultat

Danmarks Statistik vurderer årets resultat som tilfredsstillende. Det samlede overskud på 53.053 kr. er sammensat af et underskud på 774.976 kr. i almindelig virksomhed samt et overskud på 828.029 kr. for indtægtsdækket virksomhed. I 2007 balancerede den indtægtsdækket virksomhed med et mindre underskud på 35.467 kr., mens der i 2006 var et underskud på 4,4 mio. kr.

1.5 Forventninger til kommende år

I 2009 og frem står Danmarks Statistik overfor følgende væsentlige udfordringer:

Samling af den officielle statistikproduktion

I regeringsgrundlaget fra november 2007 anføres, at regeringen i højere grad vil samle den officielle statistikproduktion i Danmarks Statistik. Som led i denne målsætning overflyttes regnskabsstatistikkerne på fødevareområdet i 2009 fra Fødevareøkonomisk Institut til Danmarks Statistik.

Dokumentationsprojekter

Danmarks Statistik deltager i det omfattende arbejde med udredning og implementering af dokumentationsprojekter på velfærdsområdet. Arbejdet foregår i tæt samarbejde med Velfærdsministeriet og KL. Det omfattende udredningsarbejde fortsættes i 2009 og projektets resultater udbygges gradvist i årene fremover.

eIndkomst

Med eIndkomstsysteet forbedres mulighederne for etablering af konjunkturstatistikker for beskæftigelsesområdet. Danmarks Statistik vil i løbet af 2009 etablere et centralt eIndkomst-statistikregister, som herefter kan anvendes til udarbejdelse af en række statistikker.

Digitalisering

Danmarks Statistik intensiverer i 2009 arbejdet med digitale indberetninger. Målsætningen er, at der ved udgangen af 2009 skal kunne indberettes elektronisk via Virkportalen til alle tællinger, hvor erhvervslivets samlede årlige indberetningsbyrde overstiger 500 timer, og hvor skemaet er egnet til digitalisering.

Forbedret økonomistyring

Fakturering af kunder i indtægtsdækket virksomhed mv. centraliseres i 2009 med henblik på forbedring af Danmarks Statistiks likviditet og kundeservice.

Økonomisk vurdering

Danmarks Statistiks indtægter hidrører fra finanslovsbevilling, tilskud samt indtægtsdækket virksomhed. Det er en forudsætning for det planlagte aktivitetsniveau og ressourceforbrug, at disse eksterne indtægter realiseres.

Folketingets Finansudvalg har med Akt 84 5/2 2009 tiltrådt, at Danmarks Statistik tilføres 10,0 mio. kr. i 2009 i forbindelse med flytning af produktion af regnskabssta-

2. Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatkontrakt 2008* indgået mellem Danmarks Statistik og Økonomi- og Erhvervsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2010* samt Danmarks Statistiks opgavehierarki.

2.1 Opgaver og ressourcer

2.1.1 Skematisk oversigt

Tabel 2.1 Opgaver, ressourcer og målopfyldelse

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Netto- indtægter	Opnået score/ mulig score
	mio. kr.				
Statistikproduktion og formidling	260,5	37,1	222,8	74,8	48,5/61
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	59,6	41,4	18,2	18/18
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	92,9	-92,9	21/21
I alt	260,5	96,7	357,1	0,1	87,5/100

Anm.: Tabellen er opgjort på opgaveniveau svarende til *Resultatkontrakt 2008*, hvor der ikke er særskilte mål for opgaven "Tilskudsfinansierede aktiviteter". Fordelingen af omkostninger til "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" er beregnet ved fordelingsnøgle baseret på den organisatoriske placering af årsværk ult. 2007. Der er ikke foretaget fordeling af bevilling og indtægter til "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration". Omkostningstallet og nettoindtægten for "Indtægtsdækket virksomhed" i tabellen er ikke umiddelbart sammenlignelige med regnskabet for den indtægtsdækkede virksomhed (delregnskab 90), som er beskrevet i bilag 5.3. Dette skyldes udskillelsen af "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" i tabellen.

Ovenstående tabel viser Danmarks Statistiks opgaver som opgjort i *Resultatkontrakt 2008* og fordelingen af resultatmål fremstillet som opnået og mulig score. Af de 11 mål der indgik i *Resultatkontrakt 2008* vedrørte seks mål "Statistikproduktion og formidling", to mål "Indtægtsdækket virksomhed" og tre mål "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration". Scoren blev hhv. 48,5 ud af 61, 18 ud af 18 og 21 ud af 21.

2.1.2 Redegørelse for reserveret bevilling

*Forbrug i 2008
af tidligere års
reservationer*

Danmarks Statistik havde primo 2008 reserveret 10,3 mio. kr. til seks forskellige aktiviteter. Heraf er der i 2008 forbrugt 7,3 mio. kr. til færdiggørelse af fem af aktiviteterne i overensstemmelse med formålene. Ultimo 2008 resterer der 3,0 mio. kr. til Intrastat/liste-systemet, der ventes afsluttet i 2009:

Tabel 2.2 Reservation, § 8.51.01 Danmarks Statistik

Aktivitet / Årets priser i kr.	Reserveret år	Reservation primo 2008	Forbrug i 2008	Reservation ultimo 2008	Forventet afslutning
Intrastat/liste-system	2006	4.362.000	1.324.000	3.038.000	2009
EU-statistik	2007	4.000.000	4.000.000	-	-
Ekstraordinære omkostninger i forbindelse med overtagelsen af forsknings- og innovationsstatistikkerne	2007	807.000	807.000	-	-
Koncernprojekter	2007	400.000	400.000	-	-
Valgstatistik	2007	350.000	350.000	-	-
Ældredokumentation	2007	400.000	400.000	-	-
Virk.dk	2008	-	-	1.350.000	2009
Koncernprojekt om globalisering	2008	-	-	450.000	2009
I alt	-	10.319.000	7.281.000	4.838.000	2009

Nye reservationer i 2008 Ud af årets bevilling er der ultimo 2008 reserveret i alt 1,8 mio. kr. Heraf skal 1,35 mio. kr. anvendes i 2009 til udvidelse af antallet af blanketter på Virk.dk, der indgår som mål i resultatkontrakt 2009. De resterende 0,45 mio. kr. er reserveret til koncernprojekt om globalisering.

Samlet reservation ultimo 2008 Det samlede omfang af reserverede bevillinger ultimo 2008 udgør således 4,8 mio. kr., der alle ventes anvendt i 2009.

2.2 Mål og resultater

2.2.1 Samlet målopfyldelse

Det er relevant at vurdere, om den samlede målopfyldelse har bidraget til, at Danmarks Statistik er kommet nærmere sin vision. Ud af de 11 mål i *Resultatkontrakt 2008* blev syv mål helt opfyldt, to mål delvist opfyldt, et mål ikke opfyldt og et mål udgik. Målopfyldelsesgraden blev på 87,5 pct.

Vision Vi vil øge Danmarks Statistiks værdi for samfundet ved løbende at forbedre brugervenligheden og kvaliteten.

I 2008 blev Statistikbanken forøget med 71 nye tabeller, hvilket således opfylder målet om mindst 50 nye tabeller. Dette resultat bidrager til en øget anvendelighed af Statistikbanken og dermed øget brugervenlighed og kvalitet af Statistikbanken. I 2008 var der igen en stigning i antal autoriserede forsknings- og analysemiljøer. Ligeledes var der en stigning i antal aktive forskere, dvs. forskere og analytikere der har brugt Danmarks Statistiks forskerordning. Stigningerne blev på hhv. 15 og 12 pct., hvilket udtrykker en øget efterspørgsel i forskningsverdenen efter Danmarks Statistiks produkter. Danmarks Statistik oplevede en mindre tilbagegang i forhold til målet om udgivelsernes aktualitet og rettidighed. Det vurderes samlet, at Danmarks Statistik er kommet nærmere visionen om at forbedre brugervenligheden og kvaliteten.

Den samlede målopfyldelse vurderes som tilfredsstillende, ikke mindst set i lyset af at de tre særligt strategisk vigtige mål blev opfyldt. Dvs. målene om produktivitet (mål 3), valgstatistik og innovationsstatistik (mål 5) samt Statistikbanken (mål 6).

2.2.2 Uddybende analyser og vurderinger

I afsnittet analyseres målopfyldelsen for mål, der ikke blev opfyldt i 2008, og for mål af særlig strategisk betydning for Danmarks Statistik.

Aktualitet og rettidighed (mål 1)

Målet om aktualitet og rettidighed blev ikke opfyldt i 2008. Målet består af to resultatkrav, hhv. kravet om at mindst 93,5 pct. af udgivelserne skal overholde de maksimale udgivelsestider (aktualitet), og kravet om at mindst 92 pct. af de forudannoncerede udgivelsestidspunkter overholdes (rettidighed).

De maksimale udgivelsestider for måneds-, kvartals- og årsstatistikker er hhv. to mdr., tre mdr. og et år. Der forudannonceres med tre måneders varsel på Danmarks Statistiks hjemmeside.

I 2008 overholdt 92,9 pct. af udgivelserne de maksimale udgivelsestider. Dette er en mindre tilbagegang i forhold til 2007, hvor resultatet blev 94,4. Det faktiske antal udgivelser som ikke overholdt de maksimale udgivelsestider var 50 udgivelser i 2007 og 53 udgivelser i 2008.

Tabel 2.3 Andel af udgivelser, der overholder de maksimale udgivelsestider

	2006	2007	2008	2009
	pct.			
Mål	93,0	93,5	93,5	94,0
Resultat	93,9	94,4	92,9	-

I 2008 udkom 90 pct. af udgivelserne som forudannonceret. Dette er ligeledes en mindre tilbagegang i forhold til 2007, hvor resultatet blev 91 pct.

Tabel 2.4 Andel af udgivelser, der overholder de forudannoncerede udgivelsestidspunkter

	2006	2007	2008	2009
	pct.			
Mål	88	91	92	90
Resultat	92	91	90	-

Resultatet for 2008 skyldes flere forhold. Danmarks Statistik er helt afhængig af dataleverancer fra eksterne parter i form af indberetninger og registerleverancer. I 2008 oplevede Danmarks Statistik problemer i form af både manglende dataleverancer og dataleverancer i for dårlig kvalitet, ligesom eftervirkningerne af strukturreformen har spillet ind.

Kvalitetsindikatorer (mål 2)

Målet om kvalitetsindikatorer består af to resultatkrav. Første krav er knyttet til den generelle statistikproduktion og er, at der i højst 1,5 pct. af udgivelserne må forekomme fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal. Dette krav blev ikke opfyldt i 2008. Andet krav er knyttet specifikt til kvartalsstatistikken over godstransport med danske lastbiler og er, at der senest 1. oktober 2008 foreligger en rapport, der belyser mulighederne for at forbedre denne statistik. Dette krav blev opfyldt. Samlet set blev målet om kvalitetsindikatorer derfor delvist opfyldt i 2008.

Antal fejl Det er vigtigt at statistikken afspejler virkeligheden og er til at stole på. Som et bidrag til at opnå dette formulerede Danmarks Statistik derfor i *Strategi 2010* en meget ambitiøs strategisk målsætning om gradvist at reducere andelen af udgivelser, hvor der forekommer fejl til højst 1 pct. Danmarks Statistik har præcise retningslinjer for registrering af fejl og har i 2008 gennemført en systematisk opsamling af viden om fejl med beskrivelser af, hvordan fejlene kan reduceres i fremtiden. I 2008 var der 2,5 pct. fejl, hvilket er højere end både den strategiske målsætning og kravet i *Resultatkontrakt 2008* på højst 1,5 pct. fejl. Ved vurdering af fejlene skal man have i erindring, at Danmarks Statistik anvender en streng definition af fejl i tal, hvor alle fejl - også de mere perifere - tæller med. Hertil kommer, at både interne fejl og fejl, der er forårsaget af fejl i eksterne dataleverancer tæller med. Det må konstateres, at det strategiske mål om fejl i højst 1 pct. af udgivelserne er så ambitiøst, at det ikke kan nås med Danmarks Statistiks nuværende ressourcer, og uden at det vil gå ud over statistikernes aktualitet. Danmarks Statistik vil i 2009 fokusere på statistikernes kvalitet ved gennemgang af anvendte statistiske metoder.

Tabel 2.5 Andel af udgivelser med fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal

	2006	2007	2008	2009
	pct.			
Mål	1,5	1,5	1,5	1,4
Resultat	1,7	1,7	2,5	-

Statistikforbedring Danmarks Statistik tager løbende særlige initiativer til kvalitetssikring og -forbedring af udvalgte statistikker. Rapporten om at forbedre kvartalsstatistikken over godstransport med danske lastbiler indeholder en række konklusioner i forhold til optimering af stikprøve og udarbejdelse af nyt spørgeskema.

Valgstatistik og innovationsstatistik (mål 5)

Målet omhandler ny statistik. Første krav er, at Danmarks Statistik senest 1. oktober 2008 er klar til overtagelse af valgstatistikken. Andet krav er, at Danmarks Statistik i 2008 foretager indsamling af data vedrørende virksomhedernes innovationsindsats i 2007. Målet blev opfyldt.

Valgstatistik Danmarks Statistik indgik aftale med Velfærdsministeriet i juni 2007 om overtagelse af opgaven med foretagelse af valgopgørelser samt udarbejdelse af valgstatistik ved Folketingsvalg, valg til Europa-Parlament samt ved folkeafstemninger fra 1. oktober 2008. For at kravet blev opfyldt, skulle projektets styregruppe have godkendt driftsprøven af IT-systemet senest 1. oktober 2008. Styregruppen godkendte driftsprøven 30. september 2008 og alle delmål/milepæle i projektet blev overholdt. Valgsystemet blev blandt andet testet ved gennemførelse af tre prøvevalg.

Innovationsstatistik Danmarks Statistik overtog fra 2008 ansvaret for udarbejdelse af statistikker vedrørende forskning og udvikling samt innovation fra Dansk Center for Forskningsanalyse (CFA) ved Aarhus Universitet. Der er foretaget en gennemarbejdning af spørgeskemaet med henblik på at lette forståelsen, og da undersøgelsen er lovpligtig, er svarprocenten forhøjet væsentligt i forhold til tidligere undersøgelser.

Brugervenligheden af dataindsamlingen og mulighederne for udarbejdelse af efterfølgende analyser - er desuden væsentligt forbedret, da stikprøven er udvalgt på basis af erhvervsregistret. Dermed er der gode muligheder for samkørsler med andre statistikregistre i DST. I forbindelse med den forbedrede dataindsamling opstod der visse databrud, der har begrænset mulighederne for at lave en tidsserie over oplysningerne i innovationsstatistikken.

Kravet om, at der i 2008 skulle indsamles data vedrørende virksomhedernes innovationsindsats i 2007, blev opfyldt.

Ressourceforbrug Budgettet for opfyldelse af målet var 3,94 mio. kr. inkl. fællesudgifter. Resultatet blev 3,27 mio. kr. inkl. fællesudgifter, hvilket er indenfor den tilladte margin på +/- 20 pct.

Indikatorer (mål 7)

Målet omhandler indikatorer for den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik og består af to resultatkrav. Første krav er, at den generelle kundetilfredshed i 2008 skal være mindst 4,2 på en skala fra 1-5, hvor 1 er meget utilfreds og 5 er meget tilfreds. Andet krav er, at omsætningen ved salg af serviceopgaver i 2008 skal være på mindst 55,6 mio. kr. Målet blev opfyldt.

Kundetilfredshed Resultatet i 2008 blev 4,3, hvilket er omtrent samme høje niveau som de foregående år, og altså over kravet på 4,2. Kunderne er således fortsat meget tilfredse. Resultatet skal ses i lyset af, at sammensætningen af kunder og opgaver ændrer sig år for år. Danmarks Statistik forventer i de kommende år at fastholde den høje kundetilfredshed.

Tabel 2.6 Generel kundetilfredshed

	2006	2007	2008	2009
	point			
Mål	4,4	4,2	4,2	4,2
Resultat	4,3	4,4	4,3	-

Salg af serviceopgaver Danmarks Statistik havde i 2008 en omsætning ved salg af serviceopgaver på 59,6 mio. kr., hvilket er 4 mio. kr. over målet. Stigningen i omsætningen fra 2007 til 2008 har været markant (ca. 15 pct.). Det vurderes, at den nye funktionelle organisering af indtægtsdækket virksomhed har understøttet væksten i 2008. Endvidere har der i 2008 været ekstraordinær stor efterspørgsel efter interviewprodukter, samt en større og ikke planlagt serviceopgave vedrørende arbejdskraft.

Med implementeringen af et nyt CRM-system (Customer Relations Management) samt andre tiltag for at styrke servicevirksomheden i 2009, forventer Danmarks Statistik dog at forbedre kundeservicen og øge omsætningen.

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2008 i statsregnskabet som § 8.51.01. Driftsbevillingen omfatter almindelig virksomhed, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter.

Almindelig virksomhed omfatter aktiviteter under statistikprogrammet, der finansieres af finanslovsbevillingen samt publikationssalg. Herudover finansieres statistikprogrammet også af tilskudsfinansierede aktiviteter. Den indtægtsdækkede virksomhed omfatter Danmarks Statistiks serviceydelser.

Data til udarbejdelse af regnskabet stammer fra Statens Koncern System.

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Generel regnskabspraksis

Danmarks Statistiks regnskabspraksis følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen, retningslinierne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Økonomistyrelsens regnskabsregler og principper for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2008 er opstillet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport.

Ændret regnskabspraksis vedr. skyldigt overarbejde

I forhold til regnskabet for 2007 har Danmarks Statistik ændret regnskabspraksis vedrørende hensættelse til skyldigt overarbejde. Ultimo 2007 var hensættelsen til skyldigt overarbejde på 2,8 mio. kr. Danmarks Statistik udbetaler imidlertid kun ca. 0,6 mio. kr. årligt i over- og merarbejdsbetaling, idet opsparede flekstimer som hovedregel skal afspadseres. På grund af beløbets beskedne størrelse og hensynet til begrænsning af den administrative belastning har Danmarks Statistik besluttet ikke længere at foretage hensættelse til skyldigt overarbejde. Hensættelsen på 2,8 mio. kr. ultimo 2007 er derfor tilbageført til driften i 2008, hvorved lønomkostningerne er reduceret med et tilsvarende beløb.

Ændring i lagre

Danmarks Statistik udgiver en række publikationer i papirform, hvor oplysningerne jævnligt opdateres med udgivelse af nye publikationer. Publikationerne har derfor en begrænset aktualitet, og restoplag kasseres følgelig relativt kort tid efter udgivelsen. Værdien af publikationslagre er derfor ansat til 0 kr. ultimo 2008.

3.2 Resultatopgørelse

Nedenstående tabel 3.1 viser Danmarks Statistiks resultatopgørelse for 2008.

Årets resultat for 2008 er et overskud på 53.053 kr., der fordeler sig på ordinære driftsindtægter på 355,4 mio. kr. og ordinære driftsomkostninger på 354,6 mio. kr. Hertil kommer andre driftsposter og finansielle poster med nettoomkostninger på 0,7 mio. kr.

Danmarks Statistik har søgt SKAT om refusion af energiafgifter for 2005-8. En anslået refusion på ca. 650.000 kr. ventes indtægtsført som en ekstraordinær indtægt i 2009.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
		kr.		1000 kr.
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-250.400.000	-255.000.000	
	Anvendt af tidligere års reservede bevilling	-5.976.000	-7.281.000	
	Reserveret af indev. års bevillinger	5.957.000	1.800.000	
	Indtægtsført bevilling i alt	-250.419.000	-260.481.000	
	Øvrige ordinære driftsindtægter			
	Salg af varer og tjenesteydelser	-83.598.646	-91.292.396	
	Gebyrer	-3.606.300	-3.591.500	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-337.623.946	-355.364.896	-361.300
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	22.402.977	24.121.491	
	Forbrugsomkostninger i alt	22.402.977	24.121.491	
1	Personaleomkostninger			
	Lønninger	215.283.979	222.064.421	
	Pension	29.341.073	30.962.730	
	Lønrefusion	-8.137.675	-8.426.966	
	Andre personaleomkostninger	6.840	7.068	
	Personaleomkostninger i alt	236.494.217	244.607.253	253.300
	Andre ordinære driftsomkostninger	70.629.572	75.215.492	
2	Af- og nedskrivninger	5.835.768	10.674.559	8.650
	Ordinære driftsomkostninger i alt	335.362.533	354.618.795	361.300
	Resultat af ordinær drift	-2.261.412	-746.101	0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-1.080.848	-1.731.782	
	Andre driftsomkostninger	1.750.812	531.638	
	Resultat før finansielle poster	-1.591.446	-1.946.245	-1.735
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-139.604	-90.612	-65
	Finansielle omkostninger	1.724.770	1.983.804	1.800
	Resultat før ekstraordinære poster	-6.280	-53.053	0
	Ekstraordinære poster	2.241	0	0
	Årets resultat	-4.039	-53.053	0

Anm.: Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 5.1. Resultatopgørelsen for 2007 stammer fra Årsrapport 2007. Budget 2009 svarer til Danmarks Statistiks budget optrykt i Arbejdsplan 2009, som ikke indeholder midler tilført med Akt 84 5/2 2009 og refunderede energiafgifter for 2005-8.

Årets resultat er disponeret til overført overskud, se tabel 3.2:

Tabel 3.2 Resultatdisponering 2008

	kr.
Årets resultat	-53.053
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-53.053

3.3 Balancen

Nedenstående tabel 3.3 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2008. Balancen er reduceret med 3,7 mio. kr. fra 2007 til 2008. Forklaringen herpå fremgår af note 2 til resultatopgørelsen.

Tabel 3.3 Balancen pr. 31. december 2008

Note	Aktiver	Ultimo 2007	Ultimo 2008
		— mio. kr. —	
	Anlægsaktiver		
3	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	7,1	5,8
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.	1,9	1,5
	Udviklingsprojekter under opførelse	5,7	1,7
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	14,7	9,0
4	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
	Transportmateriel	0,1	0,1
5	Inventar og IT-udstyr	7,3	9,5
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,4	9,6
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
	Statsforskrivning	6,4	6,4
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4
	Anlægsaktiver i alt	28,5	25,1
	Omsætningsaktiver		
6	Tilgodehavender	38,4	59,8
	<u>Likvide beholdninger</u>		
	FF5 Uforrentet konto	24,8	27,5
7	FF7 Finansieringskonto	9,1	-10,8
8	Andre likvide beholdninger	5,0	0,4
	Likvide beholdninger i alt	38,8	17,1
	Omsætningsaktiver i alt	77,2	76,9
	Aktiver i alt	105,7	102,0

Note	Passiver	Ultimo 2007	Ultimo 2008
		— mio. kr. —	
	Egenkapital		
	Startkapital	6,4	6,4
	Overført overskud	0,0	0,1
	Egenkapital i alt	6,4	6,5
9	Hensættelser	0,0	0,0
	Gæld		
	<u>Langfristede gældsposter</u>		
	FF4 Langfristet gæld	16,8	14,5
	FF6 Bygge- og IT-kredit	5,1	6,4
	Langfristet gæld i alt	21,9	20,9
	<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17,0	25,7
	Anden kortfristet gæld	17,3	10,9
	Skyldige feriepenge	32,5	33,1
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,2	0,1
	Reserveret bevilling	10,3	4,8
	Periodeafgrænsningsposter	0,1	0,0
	Kortfristet gæld i alt	77,4	74,6
	Gæld i alt	99,3	95,5
	Passiver i alt	105,7	102,0
10	Eventualforpligtelse		

Anm.: Noterne til balancen findes i afsnit 5.1. Balancen for 2007 er fra Årsrapport 2007.

3.4 Egenkapitalforklaring

Af nedenstående tabel 3.4. fremgår, at Danmarks Statistiks egenkapital primo 2008 udgjordes af startkapital på 6,4 mio. kr. svarende til statsforskrivningen. Danmarks Statistik har i løbet af året ikke foretaget opskrivninger på anlægsaktiver, og har i øvrigt ingen reserveret egenkapital. Årets overskud lægges oven i egenkapitalen, der herefter udgør 6,5 mio. kr. ultimo 2008.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring

	kr.
Egenkapital primo 2008	6.425.892
Startkapital primo 2008	6.425.892
Startkapital ultimo 2008	6.425.892
Opskrivninger over egenkapital	0
Reserveret egenkapital primo 2008	0
Reserveret egenkapital ultimo 2008	0
Overført overskud primo 2008	0
Regulering af overført overskud primo 2008	0
Overført årets resultat	53.053
Overført overskud ultimo 2008	
Egenkapital ultimo 2008	6.478.945

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Overholdelse af disponeringsregler

Danmarks Statistik har i løbet af 2008 overholdt de fastsatte disponeringsregler for likviditet. Herunder er lånerammen på intet tidspunkt i 2008 blevet overskredet, og FF4 *Langfristet gæld* og FF6 *Bygge- og IT-kredit* er afstemt efter udgangen af hvert kvartal i løbet af 2008. FF5 *Uforrentet konto* er afstemt i 1. kvartal 2008.

Danmarks Statistiks daglige udnyttelsesgrad for lånerammeforbrug er faldet i løbet af 2008. Det skyldes især hurtigere fakturering og rykning af debitorer. Nettorenteomkostningerne er imidlertid steget fra 1,6 mio. kr. i 2007 til 1,9 mio. kr. i 2008. Det skyldes hovedsageligt, at diskontoen i det meste af 2008 har været højere end i 2007. Baggrunden er især, at saldoen på *den daglige finansieringskonto FF7* ofte er negativ fra lønudbetaling den 30. i måneden til næste 1/12-rate indgår omkring den 25. i næste måned, dvs. at saldoen på kontoen er negativ i omtrent 80 % af tiden.

Nettorenteomkostningerne ventes at falde i 2009 på grund af fald i diskontoen. Dertil kommer, at saldoen på bygge- og IT-kreditten ventes at falde i 2009, se note 2 til resultatopgørelsen.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft

På finansloven for 2008 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 178,1 mio. kr. I tillæg hertil modtog Danmarks Statistik på lov om tillægsbevilling for 2008 lønsumsbevillinger på i alt 11,3 mio. kr. Det samlede lønsumsloft for 2008 udgjorde dermed 189,4 mio. kr.

Lønsumsloftet gælder for forbrug af lønsum under Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Forbruget af lønsum på dette område i 2008 var 183,0 mio. kr. Lønsumsloftet er dermed ikke overskredet i 2008. Den akkumulerede lønsumsopsparing ultimo 2008 er på 25,0 mio. kr., se nedenstående tabel 3.5.

Tabel 3.5 Lønsumsloft § 8.51.01

Årets priser i mio. kr.	Akkumuleret opsparing ultimo 2007	2008	Akkumuleret opsparing ultimo 2008
Lønsumsloft		189,4	
Lønsumsforbrug		183,0	
Uforbrugt lønsum	18,6	6,4	25,0

Note: Lønsumsforbruget er udregnet som Danmarks Statistiks samlede personaleomkostninger i 2008 fratrasket personaleomkostninger til indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 3.6. viser Danmarks Statistiks samlede bevillingsregnskab for 2008. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 5.3, mens afsnit 5.4 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 3.6 **Bevillingsregnskab § 8.51.01**

Årets priser i mio. kr.	Regnskab 2007	Budget 2008 ¹	Regnskab 2008	Difference 2008 ²	Budget 2009 ³
Indtægter	338,8	342,7	357,2	14,5	361,3
Bevilling, netto	250,4	243,4	255,0	11,6	258,9
Nettoforbrug af reservation	0,0	4,3	5,5	1,2	3,4
Driftsindtægter	88,4	95,0	96,7	1,7	99,0
Omkostninger	338,8	342,7	357,1	14,4	361,3
Lønomkostninger	236,5	243,4	244,6	1,2	253,3
Øvrige driftsomkostninger	102,3	99,3	112,5	13,2	108,0
Resultat, netto	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0

¹ Budget 2008 svarer til finanslov 2008 (ekskl. tillægsbevilling).

² Differencen er opgjort som regnskabstal fratrasket budgettal.

³ Budget 2009 svarer til Danmarks Statistiks budget som optrykt i Arbejdsplan 2009.

Bevillingsregnskab Bevillingsregnskabet viser et overskud i 2008 på 0,1 mio. kr. Der er reserveret 1,8 mio. kr. af årets bevilling, samtidig med at der i 2008 er forbrugt 7,3 mio. kr. af tidligere års reserverede bevilling. I afsnit 2.4 er der gjort nærmere rede for reserverede bevillinger.

Afvigelse fra budget Regnskabet viser indtægter, der i 2008 blev 14,5 mio. kr. større end budgetteret. Det skyldes især, at Danmarks Statistik på tillægsbevillingsloven for 2008 modtog 11,6 mio. kr. til en række aktiviteter, som medgår til forklaring af stigningen i omkostningerne.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

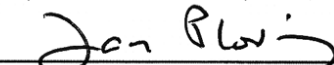
Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Danmarks Statistik (CVR-nr. 17150413) er ansvarlig for, dvs. § 8.51.01 Danmarks Statistik (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning:

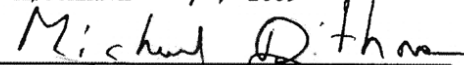
Det tilkendegives hermed:

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 midler og drift af Danmarks Statistik.

København 15.4. 2009


Rigsstatistiker Jan Plovsing

København 14/4 2009


Departementschef Michael Dithmer

5. Bilag

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 Personaleomkostninger

	2005	2006	2007	2008 R-året	2009 B-året
Antal årsværk	573	580	568	562	528,4
Tilgang af medarbejdere	54	59	61	91	-
Afgang af medarbejdere	56	53	76	79	-

Anm.: Antal årsværk i perioden 2005-2008 baserer sig på Personalestyrelsens nøgletal til årsrapporter, som er opgjort pr. 4/3 2009 på grundlag af bevillingstimetale ekskl. overarbejde. Refusion for barsel og sygdom er ikke medregnet i disse tal. Antal årsværk for 2009 baserer sig på Arbejdsplan for 2009 fra Danmarks Statistik. Her er bl.a. medregnet refusion for barsel og sygdom. Tallene for 2005-2008 og 2009 er ikke sammenlignelige. Opgørelsen af tilgang og afgang af medarbejdere baserer sig på Personalestyrelsens ISOLA-database.

Note 2 Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger på i alt 10,7 mio. kr. i 2008 er fordelt med 6,0 mio. kr. i afskrivninger og 4,7 mio. kr. i nedskrivninger. Dermed er af- og nedskrivninger steget med 4,8 mio. kr. fra 2007 til 2008. Det skyldes især, at Danmarks Statistik i 2008 har ophævet en kontrakt med en leverandør af et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem, da systemet ikke har bestået svartidstest. Derved blev værdien på 4,7 mio. kr. af dette immaterielle udviklingsprojekt der indgik i aktiverne i 2007, nedskrevet til 0 kr. i 2008. Projektet udgik af bygge- og IT-kreditten i periode 13, 2008. Saldoen på bygge- og IT-kreditten på 6,4 mio. kr. 31. december 2008 indeholder derfor beløb vedrørende dette system.

Note 3 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
	kr.		
Kostpris pr. 01.01.2008	9.863.638	7.318.124	17.181.762
Tilgang	0	536.355	536.355
Afgang	0	-488.167	-488.167
Kostpris pr. 31.12.2008	9.863.638	7.366.312	17.229.950
Akkumulerede afskrivninger	-4.016.919	-5.849.778	-9.866.697
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2008	-4.016.919	-5.849.778	-9.866.697
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	5.846.719	1.516.534	7.363.253
Årets afskrivninger	-1.274.031	-390.691	-1.664.722
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1.274.031	-390.691	-1.664.722
Afskrivningsperiode	5 år	3 år	

Note: Afskrivninger og nedskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Til årets afskrivninger på i alt 1.664.722 kr. lægges 488.167 kr. vedrørende afhændelse af anlæg inden for erhvervede koncessioner mv.

Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter under opførelse, kr.
Primo saldo pr. 01.01.2008	5.701.345
Tilgang	652.529
Nedskrivninger	-4.680.331
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2008	1.673.543

Tilgangen til udviklingsprojekter under opførelse udgøres af Intrastat/liste-systemet som udvikles til at lette virksomhedernes indberetning af udenrigshandelsoplysninger. Systemet ventes taget i brug i 2009.

Værdien af udviklingsprojekter under opførelse er faldet med 4,0 mio. kr. fra 2007 til 2008. Forklaringen herpå fremgår af note 2.

Note 4 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	IT-udstyr og inventar	I alt
	kr.			
Kostpris pr. 01.01.2008	0	167.626	36.666.433	36.834.059
Tilgang	0	0	6.176.209	6.176.209
Afgang	0	0	-6.696.051	-6.696.051
Kostpris pr. 31.12.2008	0	167.626	36.146.591	36.314.217
Akkumulerede afskrivninger	0	-69.472	-26.628.236	-26.697.708
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumul. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2008	0	-69.472	-26.628.236	-26.697.708
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	0	98.154	9.518.355	9.616.509
Årets afskrivninger	0	-33.525	-3.807.814	-3.841.339
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	-33.525	-3.807.814	-3.841.339
Afskrivningsperiode	10 år	5 år	IT: 3 år Inventar: 5 år	

Note: Afskrivninger og nedskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn.

Note 5 Eventualaktiver

Med henblik på udsmykning af lokaler har Danmarks Statistik i årenes løb indkøbt kunst til en oprindelig anskaffelsespris på i alt 0,7 mio. kr. Kunstværkerne er ikke værdisat, da omkostningen ved værdiansættelsen skønnes at blive betydelig sammenlignet med værdien af kunstværkerne. Værdien af kunstværkerne er derfor ikke indregnet i balancen. Danmarks Statistik har ingen planer om at afhænde kunstværkerne.

Note 6 Tilgodehavender

Tilgodehavender er steget med 21,4 mio. kr. fra 2007 til 2008. Der er tre hovedårsager hertil. For det første er Danmarks Statistiks salg af varer og tjenester steget med 7,7 mio. kr. i 2008, og en øget andel i 2008 sammenholdt med 2007 er faktureret sidst på året. Dette har medført, at forholdsvis flere debitorer har betalt i januar 2009 efter sidste frist for bogføring i foregående regnskabsår, og dermed er tilgode-

havenderne i årsregnskabet steget. Stigningen er af midlertidig karakter, og en opgørelse over debitorers skyldige beløb primo februar 2009 viser et væsentligt fald sammenlignet med det tilsvarende beløb primo februar 2008.

For det andet skyldes 6,5 mio. kr. af stigningen, at husleje for 1. kvartal 2009 er blevet bogført ultimo 2008 som en periodeafgrænsningspost i regnskabet for 2008, hvor beløbet rettelig burde have været bogført direkte i regnskabet for 2009.

For det tredje forklares 6,4 mio. kr. af stigningen af en faktura fra en softwareleverandør, der vedrørte leverancer i både 2008 og 2009. Dette beløb burde rettelig have været bogført direkte i regnskabet for 2009 i stedet for som en periodeafgrænsningspost i regnskabet for 2008. Danmarks Statistik har taget initiativ til, at sådanne leverancer fremover fordeles på en faktura for hvert regnskabsår.

Eventualtilgodehavende

Danmarks Statistik har i 2008 ophævet en kontrakt med en leverandør af et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem, se note 2. Der er ikke indregnet en eventuel erstatning for leverandørens misligholdelse af kontrakten i budgettet for 2009.

Note 7 Finansieringskonto

Et positivt indestående på 9,1 mio. kr. 31. december 2007 er ændret til en gæld på 10,8 mio. kr. 31. december 2008. Forklaringen herpå fremgår af afsnit 1.4.

Note 8 Andre likvide beholdninger

Andre likvide beholdninger er faldet med 4,6 mio. kr. i 2008. Det skyldes hovedsageligt, at en konto i Jyske Bank vedrørende EU-projekter er blevet lukket i forbindelse med skift til Danske Bank, hvor ny konto til formålet oprettes.

Note 9 Hensættelser

Bortset fra hensættelse til feriepengeforpligtelsen har Danmarks Statistik ingen hensættelser. Som nævnt i afsnit 3.1 er hensættelsen til skyldigt overarbejde udgået i 2008.

Note 10 Eventualforpligtelse

En eventualforpligtelse på 7,6 mio. kr. vedrører retablering af lejede lokaler ved eventuel fraflytning. Danmarks Statistik har i øvrigt leje- og leasingaftaler i uvæsentligt omfang.

5.2 Årets resultatopfyldelse

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
1	Aktualitet og rettidighed (5 pct.)	- Mindst 93,5 pct. af udgivelserne skal overholde de maksimale udgivelsestider. - Mindst 92 pct. af de forudannoncerede udgivelsestidspunkter overholdes.	☹	Ikke relevant	- 92,9 pct. for 2008. - 90 pct. for 2008. Målet er ikke opfyldt.
2	Kvalitetsindikatorer (10 pct.)	- I højst 1,5 pct. af udgivelserne må der forekomme fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal. - Senest den 1. oktober 2008 foreligger en rapport, der belyser mulighederne for at forbedre kvartalsstatistikken over gods-transport med danske lastbiler.	☺		- 2,5 pct. for 2008. - Rapporten forelå 1. oktober 2008. Målet er delvist opfyldt.
3	Produktivitetsstigning (12 pct.)	- Arbejdsproduktiviteten i statistikproduktionen stiger med mindst 3 pct. i gennemsnit for 2006, 2007 og 2008.	☺		- 3,6 pct. Målet er opfyldt.
4	Pålidelighed (5 pct.)	- Bias på den sæson-korrigerede kvartalsvise vækstrate i real BNP må højst være 0,2 procentpoint, når den første offentliggørelse sammenlignes med situationen et år senere. - Den gennemsnitlige revision må højst være 0,4 procentpoint, når den første offentliggørelse sammenlignes med situationen et år senere.	☺		0,0 procentpoint (4. kv. 2004 til og med 3. kv. 2007) 0,5 procentpoint (4. kv. 2004 til og med 3. kv. 2007) Målet er delvist opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
5	Valgstatisik og innovati- onsstatistik (15 pct.)	- Danmarks Statistik er senest 1. oktober 2008 klar til overtagelse af valgstatistikken. - Danmarks Statistik foretager i 2008 indsamling af data vedrørende virksomhedernes innovationsindsats i 2007.	☺	Budget: 3,94 mio. kr. Regnskab: 3,27 mio. kr. (inkl. fælles- udgifter)	- Driftsprøven af IT-systemet godkendt 30. sep. 2008 og Danmarks Statistik dermed klar til overtagelse 1. okt. 2008. - Indsamling foretaget. Bruger-venligheden af data er væsentligt forbedret. Målet er opfyldt.
6	Statistik- bank (14 pct.)	- Statistikbanken forøges i 2008 med mindst 50 tabeller. - I relation til Arbejds-kraftundersøgelsen udvides Statistikban-ken i 2008 med mindst 3 tabeller.	☺	Budget: 5,87 mio. kr. Regnskab: 5,53 mio. kr. (inkl. fælles- udgifter)	- 71 nye tabeller i 2008. - 6 nye tabeller i 2008. Målet er opfyldt.
7	Indikatorer (10 pct.)	- Generel kundetil-fredshed: Mindst 4,2. - Danmarks Statistik skal i 2008 have en omsætning ved salg af serviceopgaver på mindst 55,6 mio. kr.	☺	Ikke rele- vant.	- 4,3 for 2008. - I 2008 var der serviceindtægter på 59,6 mio.kr. Målet er opfyldt.
8	Forsknings- service (8 pct.)	- Der skal i 2008 være en stigning på mindst 4 pct. i antal autorise-rede forsknings- og analysemiljøer, som har adgang til afiden-tificerede mikrodata, i Danmarks Statistik. - Der skal i 2008 være en stigning på mindst 4 pct. i antal aktive forskere (dvs. forskere der har brugt Dan-marks Statistiks for-skermaskine).	☺	Ikke rele- vant.	- Stigning på 15 pct. - Stigning på 12 pct. Målet er opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
9	Adm. lettelser (8 pct.)	- Danmarks Statistik har senest den 31. december 2008 udarbejdet en revision af handlingsplanen med initiativer for 2009 og 2010 til nedbringelse af administrative byrder. - Danmarks Statistik fastholder i 2008 de administrative byrder i forhold til 2007 ved at kompensere nye statistikkkrav med reduktioner på andre områder.	☺	Ikke relevant.	- Handlingsplanen blev revideret 15. december 2008. - Nettolettelser på 23,3 mio. kr. Jf.: "AMVAB-opdatering af Økonomi- og Erhvervsministeriet", marts 2009. Målet er opfyldt.
10	Virk.dk (8 pct.)	- I december 2008 gennemfører virksomhederne 10 pct. af deres indberetninger digitalt til Danmarks Statistik via Virk.dk. - Ved udgangen af 2008 kan virksomhederne gennemføre over 74 pct. af deres indberetninger (excl. system-til-system indberetninger) til Danmarks Statistik gennem single sign-on med digital signatur gennem løsninger, der tilgås via Virk.dk.	-	Ikke relevant.	Referenceimplementationen til brug for Virk.dk integrationen blev forsinket. Dette indebærer, at målet udgår. Ved årets udgang var der adgang til i alt otte indberetningsløsninger via Virk.dk, svarende til 74 pct. af samtlige indberetninger. De otte indberetningsløsninger, der kunne gennemføres via Virk.dk i slutningen af 2008 er grundet den manglende referenceimplementation ikke fuldt integrerede løsninger, og der har kun været meget kort tid til at anvende disse løsninger. Målet er udgået.
11	Direkte ministerbetjening (5 pct.)	- Minimum 90 pct. af alle direkte bestillings-sager er umiddelbart anvendelige. - Minimum 90 pct. af alle direkte bestillings-sager er afleveret rettidigt.	☺	Ikke relevant.	- 9 ud af 9 sager umiddelbart anvendelige. - 9 ud af 9 sager afleveret rettidigt. Målet er opfyldt.

5.3 Indtægtsdækket virksomhed § 08.51.01.90

Indtægtsdækket virksomhed Den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik omfatter forretningsområderne: *Salg af data og analyser, Interviewservice, Forskningservice og International rådgivning*. Kunderne, som består af offentlige myndigheder, organisationer og private virksomheder, betaler for den tidsanvendelse, som benyttes ved løsning af indtægtsdækkede opgaver, hvorimod de grundlæggende data, som er indsamlet til statistikprogrammet, er gratis. Området, der er underlagt statens regler for indtægtsdækket virksomhed, skal balancere økonomisk over en årrække.

Serviceindtægterne steg med 12 pct. i 2008 til 59,6 mio. kr. Fra 1. januar 2008 er midler fra EU's twinningprojekter flyttet fra indtægtsdækket virksomhed til tilskudsfinansieret virksomhed. Indtægterne fra twinningprojekter udgjorde i 2007 2,4 mio. kr.

Årets resultat Den omkostningsbaserede resultatopgørelse for indtægtsdækket virksomhed viser et overskud på 0,8 mio. kr. i 2008, hvilket er en forbedring i forhold til 2007, hvor resultatet var 0,0 mio. kr. Resultatforbedringen skyldes Danmarks Statistiks fortsatte øgede fokus på rentabilitet af aktiviteterne i den indtægtsdækkede virksomhed. Det afspejler, at Danmarks Statistik løbende overvåger indtægter og omkostninger i den indtægtsdækkede virksomhed, og fastlægger prispolitikken under hensyntagen til relevante omkostninger.

I 2008 er der introduceret et kundeinformationssystem, som systematiserer oplysninger om de enkelte kundeforhold. Systemet ventes at give Danmarks Statistik mulighed for at forbedre kundeservicen.

Akkumuleret resultat Tabel 5.1 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed for de seneste fire år. Ultimo 2008 udgør det akkumulerede overskud 4,6 mio. kr.

Forbedret økonomistyring Fakturering af kunder i indtægtsdækket virksomhed mv. centraliseres i 2009 med henblik på forbedring af Danmarks Statistiks likviditet og kundeservice.

Tabel 5.1 Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

Årets priser i mio. kr.	Ultimo 2005	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Ultimo 2008
Akkumuleret resultat	9,1	3,8	3,8	4,6

Note: Til og med 2006 var resultatet udgiftsbaseret. Fra og med 2007 er resultatet omkostningsbaseret.

5.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter § 08.51.01.97

Danmarks Statistiks tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører aktiviteter under statistikprogrammet, som udføres med tilskud fra EU, offentlige myndigheder og enkelte organisationer. Indtægterne fra tilskud beløb sig i 2008 til 29,1 mio. kr. mod 27,5 i 2007 og 31,2 mio. kr. i 2006. Ca. 1/3 af Danmarks Statistiks indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter kommer fra kontrakter indgået med EU. I 2006 var andelen godt 40 pct. Faldet i indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører primært tilskud fra EU. Herudover er enkelte kontrakter blevet afregnet i forhold til en ny omkostningsmodel, se nedenfor.

Ændret omkostningsmodel i EU-kontrakter I de kommende år forventes fortsat fald i Danmarks Statistiks indtægter fra EU. Det skyldes bl.a., at EU ikke længere accepterer en fuld omkostningsmodel ved opgørelse af det tilskudsberettigede beløb. EU dækker nu kun tilskud til omkostninger, som direkte relaterer sig til opgaven i kontrakten, plus 7 pct. af de direkte omkostninger til dækning af generelle omkostninger, dvs. overhead, hvilket langt fra dækker det faktiske overhead. Der udestår stadig endelig afklaring med Eurostat om krav til afregning af kontrakter indgået under den nye omkostningsmodel.

5.5 Metode til omkostningsfordeling

Omkostningsfordeling til delregnskaber

Danmarks Statistik anvender omkostningsfordeling i forbindelse med dannelsen af regnskaber for indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter. Der anvendes en traditionelt opbygget omkostningsfordelingsmodel baseret på tidsregistreringer i mTid, lønudbetalinger samt den organisatoriske placering af personalet. Som udgangspunkt fordeles lønomkostninger og øvrige driftsomkostninger med samme fordelingsnøgle, bortset fra direkte fordeling af visse omkostninger og enkelte manuelle korrektioner.

5.6 Oversigt over nøgletal

Tabel 5.2 indeholder en beregning af nøgletal for Danmarks Statistik vedrørende regnskabet for 2008. Beregningerne følger Økonormstyrelsens vejledning.

Tabel 5.2 Oversigt over nøgletal

	2006	2007	2008
		pct.	
Negativ udsvingsrate	-	0,0	0,0
Akkumuleret overskudsgrad	-	0,0	0,0
Udnyttelsesgrad af låneramme 31/12 ...	-	44,8	64,9
Overskudsgrad	-	0,0	0,0
Bevillingsandel	-	74,2	73,3
Ekstraordinære poster	-	0,0	0,0
Tab på debitorer	-	1,3	0,9
Kapitalandel	-	2,6	2,2
Nedskrivningsratio	-	0,0	8,4
Opretholdelsesgrad	-	42,0	112,0
Soliditetsgrad	-	6,1	6,3
Reservationsflow	-	57,7	37,2
Reservationsandel	-	1,7	0,5
Akkumuleret reservationsandel	-	3,0	1,4
		1.000 kr.	
Gennemsnitlig årsværkspris (årets priser)	-	416,4	435,1

Note: Definitionen af de enkelte nøgletal er beskrevet på side 21-36 i Økonormstyrelsens vejledning "Knæk en statslig årsrapport", der er tilgængelig på www.oav.dk under "Vejledninger". Nøgletal er kun medtaget fra 2007, hvor regnskabet blev omkostningsbaseret.

Udnyttelsesgrad af lånerammen

Stigningen i udnyttelsesgraden af lånerammen 31. december skyldes, at kassekredit-ten (FF7) 31. december 2007 indeholdt et beløb på 9,3 mio. kr., der i 1. kvartal 2008 blev flyttet til den uforrentede konto, der ikke indgår i udnyttelsen af lånerammen, se forklaringen i afsnit 1.4. Dertil kommer, at saldoen på kassekredit-ten som nævnt i afsnit 3.5 ofte er negativ fra lønudbetaling den 30. i måneden til næste 1/12-rate indgår omkring den 25. i næste måned.

Opretholdelsesgrad

En opretholdelsesgrad på 42,0 i 2007 var udtryk for, at Danmarks Statistik i 2007 havde under halvt så mange nyinvesteringer som afskrivninger på allerede erhvervede aktiver, hvorved aktivmassens værdi formindskedes. Stigningen til 112,0 i 2008 er udtryk for, at aktivmassen er vokset i 2008. Opretholdelsesgraden ventes at variere fra år til år, men på længere sigt forventer Danmarks Statistik at reinvestere i takt med nedslidning af aktiverne.

Ved beregning af opretholdelsesgraden i 2008 er tilgangen af aktiver i 2008 ikke kor-riigeret for afgang af skrottede anlæg efter afskrivningsperiodens udløb, der system-mæssigt registreres som afgang, selvom anlægget er fuldt afskrevet.

5.7 Over- og merarbejde

Tabel 5.3

Årets priser i 1.000 kr.	2007	2008
Merarbejde	86	55
Overarbejde	712	432
I alt	798	487
Andel af lønsommen (pct.)	0,3	0,2

Anm.: Merarbejde er eksklusiv resultatløn til chefer.

5.8 El-, varme- og vandforbrug

Tabel 5.4

	2007	2008
Elforbrug - MWH	2.067	2.015
Elforbrug – MWH/årsværk	3,6	3,6
Varmeforbrug – MWH	1.308	1.159
Vandforbrug – M ³	4.702	4.870

Anm.: Antal årsværk var 568 i 2007 og 562 i 2008. Forbrugstal for Danmarks Statistik er beregnet ud fra Skt. Kjelds Gård samlede forbrugstal ved brug af arealmæssig fordelingsnøgle. Udover Danmarks Statistik har Arbejdsskadestyrelsen, BAC og Familiestyrelsen (pr. 1/7-08) også til huse i Skt. Kjelds Gård.

Danmarks Statistik er en særligt IT-tung virksomhed, hvilket forklarer det relativt høje elforbrug til servere, pc'ere, skærme samt nedkøling.

5.9 Klare mål 2008

Ud af Danmarks Statistiks fire klare mål vedrører følgende to produktiviteten:

Tabel 5.5

Klare mål 1	Resultat 2007	Resultat 2008
a) Mindst 93,5 pct. af udgivelserne skal overholde de maksimale udgivelsestider.	94,4 pct.	92,9 pct.
b) 100 pct. af månedsstatistikkerne skal overholde den maksimale udgivelsestid.	100 pct.	100 pct.
c) Mindst 91,0 pct. af kvartalsstatistikkerne skal overholde den maksimale udgivelsestid.	95,1 pct.	93,2 pct.

Anm.: Danmarks Statistiks udgivelsestider er fastlagt med henblik på størst mulig aktualitet. De maksimale udgivelsestider for måneds-, kvartals- og årsstatistikker er fastsat til hhv. to mdr., tre mdr. og et år.

Klare mål 2	Resultat 2007	Resultat 2008
Mindst 92 pct. af de forudannoncerede udgivelsestidspunkter overholdes.	91 pct.	90 pct.

Anm.: Udgivelsesdatoerne forudannonceres med tre måneders varsel på Danmarks Statistiks hjemmeside.