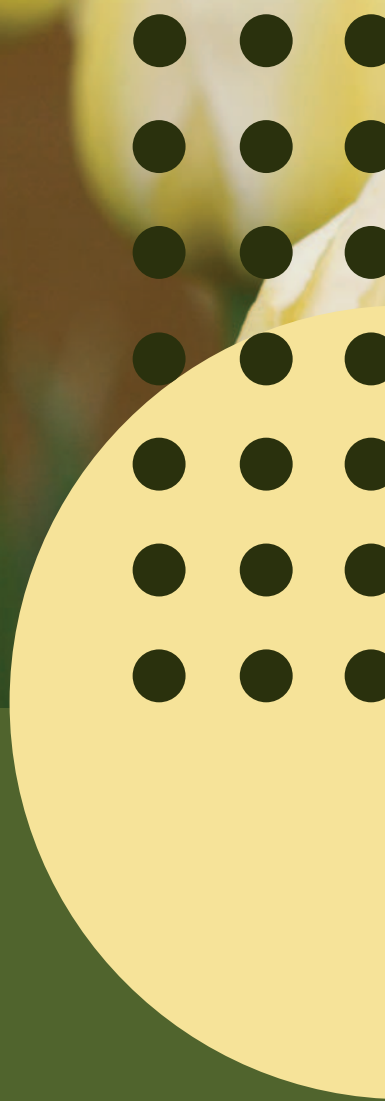
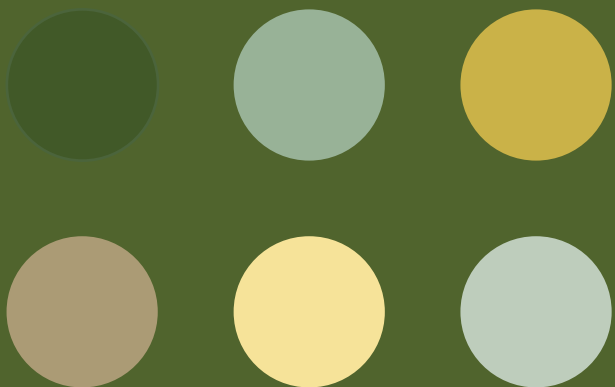




ÅRSRAPPORT 2009



DANMARKS
STATISTIK

ÅRSRAPPORT 2009



DANMARKS
STATISTIK

Årsrapport 2009

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
April 2010
Oplag: 200

Trykt udgave:

ISBN 978-87-501-1842-8
ISSN 1603-0796

Netudgave:

ISBN 978-87-501-1843-5
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 2009* 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 2009*. Der foretages vurderinger og analyser af centrale mål vedrørende statistikkernes kvalitet, digital indberetning via Virk.dk, innovations- og forskningsstatistik samt statistik om globalisering.

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

Resultaterne i 2009 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)

Kontorfuldmægtig Henriette Sussi Rosenstrøm 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 Opgaver og ressourcer	
1.6 Forventninger til det kommende år	
2. Målrapportering	12
2.1 Skematisk oversigt	
2.2 Uddybende analyser og vurderinger	
3. Regnskab	18
3.1 Anvendt regnskabspraksis	
3.2 Resultatopgørelse	
3.3 Balancen	
3.4 Egenkapitalforklaring	
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen	
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	
3.7 Bevillingsregnskab	
4. Påtegning	23
5. Bilag	24
5.1 Noter til resultatopgørelse og balance	
5.2 Indtægtsdækket virksomhed	
5.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter	
5.4 Metode til omkostningsfordeling	

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, hvordan vi ønsker at se Danmarks Statistik udvikle sig. Danmarks Statistiks vision er at være:

- *en af Europas mest brugervenlige og dataleverandørvenlige statistikinstitutioner*
- *en effektiv og innovativ institution, som løser opgaverne digitalt*
- *institutionen, som samler den officielle samfundsbelystende statistik i Danmark*
- *en attraktiv arbejdsplads.*

Strategi 2015 Danmarks Statistik har udarbejdet en strategi for udviklingen, *Strategi 2015*, med henblik på at kunne leve op til institutionens mission og vision.

1.3 Årets faglige resultater

I det følgende beskrives nogle væsentlige resultater, Danmarks Statistik har opnået i 2009:

<i>Virk-blanketter</i>	Der er i 2009 etableret 27 nye digitale indberetningsløsninger via Virk.dk. Ved udgangen af året var der udviklet indberetningsløsninger til i alt 35 statistikker svarende til 98 pct. af det samlede antal skema-indberetninger fra virksomhederne til Danmarks Statistik.
<i>Valgstatistik</i>	Danmarks Statistik overtog fra 1. oktober 2008 ansvaret for valgopgørelser samt udarbejdelse af valgstatistik ved Folketingsvalg, valg til Europaparlament samt ved folkeafstemninger. Ved valget til Europaparlamentet og folkeafstemningen om tronfølge-loven i juni 2009 stod Danmarks Statistik for første gang siden overdragelsen af opgaven for opgørelsen af valget og udarbejdelsen af valgstatistikken.
<i>Regnskabsstatistikker på fødevareområdet</i>	Danmarks Statistik overtog fra 1. januar 2009 ansvaret for udarbejdelse af regnskabsstatistikkerne på fødevareområdet fra Fødevareøkonomisk Institut på Københavns Universitet. Udarbejdelsen af statistikkerne sker i samarbejde med Fødevareministeriet og Fødevareøkonomisk Institut.
<i>Øget belysning af globaliseringen</i>	Danmarks Statistik fortsatte i 2009 udbygningen af den statistiske belysning af den økonomiske globalisering med en ny årlig statistik om udenlandske firmaer i Danmark. Samtidig publicerede Danmarks Statistik i 2009 den første statistik om danske datterselskaber i udlandet for årene 2007 og 2008.
<i>Målopfyldeelse</i>	Alle 11 mål blev helt eller delvist opfyldt, idet otte mål blev helt opfyldt og tre mål blev delvist opfyldt. Ser man på den strategiske vægtning af målene er målopfyldelesgraden på 90,0 pct., og alle de tre særligt strategiske mål blev opfyldt. Samlet set vurderes målopfyldeelsen som tilfredsstillende.

1.4 Årets økonomiske resultat

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 08.51.01 på finansloven for 2009.

Årets økonomiske resultat Årets resultat for Danmarks Statistik blev et underskud på 0,1 mio. kr. Underskuddet er opgjort efter forbrug på 4,3 mio. kr. af reservede midler fra tidligere år. Der er ikke reserveret midler af bevillingen i 2009. Underskuddet svarer omtrent til det budgetterede resultat i 2009 på 0,0 mio. kr. i årsrapporten for 2008.

Tabel 1.1 Danmarks Statistiks økonomiske hoved- og nøgletal

	2007	2008	2009
— årets priser i mio. kr. —			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-337,6	-355,4	-373,8
- Heraf indtægtsført bevilling	-250,4	-260,5	-274,7
- Heraf eksterne indtægter	-83,6	-91,3	-96,9
- Heraf øvrige indtægter	-3,6	-3,6	-2,2
Ordinære driftsomkostninger	335,4	354,6	375,5
- Heraf løn	236,5	244,6	273,1
- Heraf afskrivninger	5,8	10,7	7,4
- Heraf øvrige omkostninger	93,1	99,3	95,0
Resultat af ordinær drift	-2,2	-0,7	1,7
Resultat før finansielle poster	-1,6	-1,9	-0,5
Årets resultat	0,0	-0,1	0,1
Balance			
Anlægsaktiver	28,5	25,1	24,3
Omsætningsaktiver	77,2	76,9	60,9
Egenkapital	6,4	6,5	6,4
Langfristet gæld	21,9	20,9	15,6
Kortfristet gæld	77,4	74,6	63,2
Låneramme ¹	48,8	48,8	44,8
Træk på lånerammen (FF4+FF6) 31/12	21,9	20,9	15,6
— diverse enheder —			
Finansielle nøgletal i pct.			
Udnyttelsesgrad af lånerammen ²	44,8	42,8	34,8
Negativ udsvingsrate	0,0	0,0	0,0
Overskudsgrad	0,0	0,0	0,0
Bevillingsandel	74,2	73,3	73,5
Frivillige nøgletal			
Kapitalandel	2,6	2,2	2,3
Afskrivningsrate	69,7	68,3	72,9
Soliditetsgrad	6,1	6,4	7,5
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ³	568	562	580
Årsværkspris i 1.000 kr.	416	435	471
Lønomsætningsandel i pct.	70	69	73
Lønsumsloft i mio. kr.	186,1	189,4	197,5
Lønforbrug i mio. kr. ⁴	177,8	183,0	206,8

Note 1: Danmarks Statistik har ultimo 2009 udlånt 4,0 mio. kr. af lånerammen, hvilket indgår i lov om tillægsbevilling 2009. Lånerammen for 2009 er herefter på 44,8 mio. kr.

Note 2: Udnyttelsesgraden er beregnet som træk på FF4 og FF6 31/12 divideret med lånerammen.

Note 3: Antal årsværk er baseret på Personalestyrelsens statslige forbrugstal for egentlig løn excl. overarbejde og excl. refusioner.

Note 4: Lønforbruget, der relateres til lønsumsloftet, er beregnet som Danmarks Statistiks samlede personaleomkostninger fratrukket personaleomkostninger til indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægter Danmarks Statistiks nettoudgiftsbevilling på finansloven for 2009 var 247,8 mio. kr. I tillæg hertil modtog Danmarks Statistik 22,5 mio. kr. på lov om tillægsbevilling for 2009, incl. akt 84 af 26. januar 2009. Hertil kommer forbrug af reservation på 4,4 mio. kr. De øvrige indtægter stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægtsdækket virksomhed udviste i 2009 et mindre fald i indtægterne på 2,2 mio. kr. til 57,4 mio. kr., der dog ligger over niveauet i 2006 og 2007. Indtægterne fra tilskudsfinansierede aktiviteter er i 2009 steget med 5,1 mio. kr. til 34,2 mio. kr.

Omkostninger Der har i 2009 omtrent været balance mellem indtægter og omkostninger for Danmarks Statistik, der er en løntung virksomhed. For at begrænse effekten af stigende lønomkostninger i 2009 er øvrige driftsomkostninger reduceret i 2009.

Balance Mens resultatopgørelsen viser årets forbrug af ressourcer, giver balancen status på, hvad institutionen ejer ved årets udgang. Balancen er reduceret med 16,8 mio. kr. fra 2008 til 2009, jf. også afsnit 3.3. Det skyldes især fald i tilgodehavender og kortfristet gæld til leverandører.

Finansielle nøgletal **Udnyttelsesgrad af lånerammen**
Udnyttelsesgraden af lånerammen udtrykker ultimosaldoen 2009 for langfristet gæld (FF4) og bygge- og IT-kredit (FF6) i forhold til lånerammen. Faldet i udnyttelsesgraden fra 2007 til 2009 skyldes især faldende investeringer.

Negativ udsvingsrate

Den negative udsvingsrate udtrykker overført overskud eller underskud i forhold til udsvingsgrænsen, der udgøres af startkapitalen på 6,4 mio. kr. I treårsperioden 2007-9 var den negative udsvingsrate på 0 pct. årligt, der falder inden for den tilladte udsvingsgrænse, som udgøres af egenkapitalen.

Overskudsgrad

Overskudsgraden udtrykker årets resultat i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. En overskudsgrad på 0,0 pct. årligt i 2007-9 er udtryk for, at Danmarks Statistik i disse år har udnyttet sit økonomiske råderum 100 pct. Det betyder, at den fulde bevilling løbende anvendes.

Bevillingsandel

Bevillingsandelen udtrykker den indtægtsførte finanslovsbevilling incl. tillægsbevilling og aktstykke i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Faldet i bevillingsandelen fra 74,2 pct. i 2007 til 73,3 pct. i 2008 er udtryk for, at Danmarks Statistik i stigende grad baserer sin indtjening på indtægtsdækkede opgaver og tilskudsfinansierede aktiviteter. I 2009 er bevillingsandelen stort set uændret i forhold til 2008.

Kapitalandel

Kapitalandelen udtrykker den andel af driftsindtægterne, der skal anvendes til at finansiere det eksisterende kapitalapparat i form af renter og afskrivninger. Faldet fra 2,6 pct. i 2007 til 2,3 pct. i 2009 er udtryk for, at Danmarks Statistik i 2009 har investeret mindre end i 2007. Dertil kommer, at renten på bygge- og IT-krediten er faldet, især i 2009.

Afskrivningsrate

Afskrivningsraten udtrykker hvor meget aktiverne i gennemsnit er afskrevet. En afskrivningsrate på ca. 69 pct. i 2007-8 er udtryk for, at aktivmassen i gennemsnit er afskrevet med ca. 69 pct. af anskaffelsesværdien. Stigningen til 72,9 pct. i 2009 er udtryk for, at Danmarks Statistik ikke har foretaget nyanskaffelser i 2009 i samme omfang som i 2008.

Soliditetsgrad

Soliditetsgraden udtrykker egenkapitalen i forhold til den samlede balancesum. Stigningen i soliditetsgraden fra 2008 til 2009 på trods af svagt fald i egenkapitalen skyldes fald i balancesummen.

Personaleoplysninger

Antallet af årsværk i 2009 var på 580 årsværk. Medio 2009 var det desværre nødvendigt at reducere medarbejderstaben med ca. 5 pct. Den økonomiske effekt heraf indtræffer hovedsageligt først fra 2010.

Årsværksprisen er fra 2007 til 2009 steget mere end Finansministeriets generelle lønstigningsprocent. Det skyldes ændringer i medarbejdersammensætningen i Danmarks Statistik.

Lønomkostningsandelen er udtryk for de samlede personaleomkostninger i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Stigningen i lønomkostningsandelen fra 0,69 pct. i 2008 til 0,73 pct. i 2009 er udtryk for, at der har været ekstraordinære besparelser i den øvrige drift.

I årene 2007-8 udnyttede Danmarks Statistik ikke lønsumsloftet fuldt ud. I 2009 har Danmarks Statistik imidlertid forbrugt 9,3 mio. kr. af lønsumsopsparingen, der ultimo 2008 var på 25,0 mio. kr.

Vurdering af årets regnskab

På trods af et mindre underskud i 2009 vurderer Danmarks Statistik årets resultat som tilfredsstillende. Det samlede underskud på 0,1 mio. kr. er sammensat af et underskud på 3,4 mio. kr. i almindelig virksomhed og et overskud på 3,3 mio. kr. for indtægtsdækket virksomhed. Det fremgik af Årsrapport 2008, at det var en forudsætning for det planlagte aktivitetsniveau og ressourceforbrug i 2009, at eksterne indtægter fra tilskud og indtægtsdækket virksomhed realiseres. Det er i vid udstrækning lykkedes at realisere det planlagte aktivitetsniveau og de budgetterede eksterne indtægter i 2009. Samtidig er øvrige driftsomkostninger beskåret betydeligt i 2009.

1.5 Opgaver og ressourcer

Tabel 1.2 Opgaver, ressourcer og målopfyldelse

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Netto- indtægter	Opnået score/ mulig score
— mio. kr. —					
Statistikproduktion og formidling	270,3	48,7	272,9	46,1	74/84
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	57,4	45,9	11,5	16/16
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	57,7	-57,7	0/0
I alt	270,3	106,1	376,5	-0,1	90/100

Anm.: Tabellen er opgjort på opgaveniveau svarende til *Resultatkontrakt 2009*, hvor der ikke er særskilte mål for opgaven "Tilskudsfinansierede aktiviteter". Fordelingen af omkostninger er opdateret i forhold til 2008 og er beregnet ud fra Danmarks Statistiks omkostningsfordelingsmodel jf. bilag 5.4. 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 5.2. Dette skyldes udskillelsen af "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" i tabellen.

Ovenstående tabel viser Danmarks Statistiks opgaver som opgjort i *Resultatkontrakt 2009* og fordelingen af resultatmål fremstillet som opnået og mulig score. Af de 11 mål, der indgik i *Resultatkontrakt 2009*, vedrørte ni mål "Statistikproduktion og for-

midling” og to mål ”Indtægtsdækket virksomhed”. Scoren blev hhv. 74 ud af 84 og 16 ud af 16.

Forbrug i 2009 af tidligere års reservationer

Danmarks Statistik havde primo 2009 reserveret 4,8 mio. kr. til tre forskellige aktiviteter. Heraf er der i 2009 forbrugt 4,3 mio. kr. til færdiggørelse af to aktiviteter i overensstemmelse med formålene. Ultimo 2009 resterer der 0,5 mio. kr. til koncernprojekt om globalisering:

Tabel 1.3 Reservation, § 08.51.01 Danmarks Statistik

Opgave	Reserveret år	Reservation primo 2009	Forbrug i 2009	Reservation ultimo 2009	Forventet afslutning
		mio. kr.			
Statistikproduktion og formidling	-	4,8	4,3	0,5	-
Intrastat/liste-system	2006	3,0	3,0	0	-
Virk.dk	2008	1,3	1,3	0	-
Koncernprojekt om globalisering	2008	0,5	0	0,5	2010
I alt	-	4,8	4,3	0,5	2010

Ingen nye reservationer

Der er ikke reserveret midler ud af bevillingen i 2009.

Samlet reservation ultimo 2009

Det samlede omfang af reserveret bevilling ultimo 2009 udgør således 0,5 mio. kr., der ventes anvendt i 2010.

1.6 Forventninger til det kommende år

I 2010 og frem står Danmarks Statistik over for 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. Det er primo 2010 besluttet at samle kulturstatistikkerne i Danmarks Statistik.

Digitalisering

I 2010 fortsættes arbejdet med digitalisering af statistikproduktionen, så det ved årets udgang vil være muligt for langt de fleste private virksomheder og offentlige institutioner at indberette digitalt.

Arbejdet skal ses i sammenhæng med, at det i 2011 bliver obligatorisk for virksomheder at indberette digitalt til fem statistikker, og at den tilhørende kommunikation også primært vil blive digital.

En øget digitalisering af indberetninger vil medføre muligheder for en bedre service i forhold til dataleverandører. Skemaer vil blive mere brugervenlige med bl.a. præudfyldning, og dataleverandørerne vil efterhånden kunne få en elektronisk tilbagemelding om resultaterne fra de statistikker, de indberetter til.

Samarbejde om befolkningsfremskrivningen

Danmarks Statistik har indgået en aftale om samarbejde om udarbejdelse af befolkningsfremskrivningen med DREAM-modellen, så der kun udarbejdes én fremskrivning for Danmark. Danmarks Statistik er ansvarlig for fremskrivningen, men det sker fra 2010 i et tæt samarbejde med DREAM.

Ledige stillinger

Fra 1. januar 2010 er Danmarks Statistik som følge af en EU-forordning retligt forpligtet til at levere kvartalsvis statistik over ledige stillinger til Eurostat. Danmarks Statistik vil første gang publicere den nye arbejdsmarkedsindikator i september 2010.

<i>Nye retningslinjer for nationalregnskabet</i>	Danmarks Statistik vil i 2010 udarbejde en plan for overgangen til nye principper og opfyldelsen af nye indberetningskrav til EU i forhold til nationalregnskabet. I relation hertil vil Danmarks Statistik i 2010 afdække nye brugerbehov for nationalregnskabsstatistik blandt medlemmer af det rådgivende udvalg for Økonomisk Statistik.
<i>Økonomisk vurdering</i>	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. Danmarks Statistik øger i disse år de eksterne indtægter. Eventuelle udsving i de eksterne indtægter påvirker årets resultat. Med en begrænset egenkapital på 6,4 mio. kr. ultimo 2009 er Danmarks Statistik sårbar over for udsving i de eksterne indtægter. Lykkes det at skabe overskud i de kommende år, ventes overskuddet derfor anvendt til at konsolidere Danmarks Statistiks økonomi. Forventninger om en fortsat stram økonomi i de kommende år gør, at det er nødvendigt med tæt overvågning og styring af indtægter og omkostninger.

2. Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatkontrakt 2009* indgået mellem Danmarks Statistik og Økonomi- og Erhvervsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2010* samt Danmarks Statistiks opgavehierarki.

2.1 Målrapportering – skematisk oversigt

Tabel 2.1

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
1	Aktualitet og rettidighed (5 pct.)	Mindst 94,0 pct. af udgivelserne skal overholde de maksimale udgivelsestider. Mindst 90 pct. af de forudannoncerede udgivelsestidspunkter overholdes.	☹	Ikke relevant	90,7 pct. i 2009. 94 pct. i 2009. Målet er delvist opfyldt .
2	Kvalitetsindikatorer (10 pct.)	I højst 1,4 pct. af udgivelserne må der forekomme fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal. Tilpasning af it-systemer og arbejdsprocesser vedrørende fejlsøgning af beskæftigelsesoplysninger på arbejdsstedsniveau ("arbejdspladsplaceringen") baseret på indkomstdata er afsluttet senest d. 31. december 2009.	☹		2,2 pct. i 2009. Er opfyldt den 10/12 2009. Målet er delvist opfyldt .
3	Produktivitetsstigning (12 pct.)	Arbejdsproduktiviteten i statistikproduktionen stiger med mindst 3,0 pct. i gennemsnit for 2007, 2008 og 2009.	☺		3,1 pct. Målet er opfyldt .

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
4	Pålidelighed og det kvartalsvise nationalregnskab (10 pct.)	Bias på den sæsonkorrigerede kvartalsvise vækstrate i real BNP må højst være 0,2 procentpoint, når den første offentliggørelse sammenlignes med situationen et år senere. I 2009 udarbejdes en redegørelse om muligheden for at sammenligne pålideligheden af det danske kvartalsvise nationalregnskab med de øvrige OECD-lande.	☺	Ikke relevant	0,0 procentpoint (4. kv. 2005 til og med 3. kv. 2008) Redegørelsen er udarbejdet den 30/12 2009. Målet er opfyldt.
5	Administrative lettelser (10 pct.)	Danmarks Statistik skal i 2009 nedbringe virksomhedernes administrative byrder med mindst 10,3 mio. kr. netto i overensstemmelse med Danmarks Statistiks "Handlingsplan for administrative lettelser 2009-2010".	☺		Jf. Rambøll Managements foreløbige opgørelse er lettelsen af de administrative byrder større end det angivne mål. Målet er opfyldt.
6	Virk.dk (5 pct.)	Ved udgangen af 2009 skal 50 pct. af virksomhedernes indberetninger til statistik foretages digitalt via Virk.dk. Der vil ved udgangen af 2009 være adgang til digital indberetning via Virk.dk for tællinger, hvor indberetningsbyrden overstiger 500 timer på årsbasis.	☹		6 pct. i 2009. Kravet er opfyldt. Målet er delvist opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
7	Innovations- og Forskningsstatistik (12 pct.)	Forsknings- og innovationsstatistikken for erhvervslivet for 2007 offentliggøres senest den 30. april 2009. Svarprocenten til forsknings- og innovationsstatistikken for erhvervslivet er mindst 93 pct. for referenceåret 2008.	☺	Budget: 4,37 mio. kr. Regnskab: 5,03 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Forskningsstatistikken blev offentliggjort den 8/4 2009 og innovationsstatistikken den 7/4 2009. Svarprocenten blev 94 pct. Målet er opfyldt .
8	Statistik om globalisering (12 pct.)	I 2009 udgives en publikation om udenlandske datterselskaber i Danmark i perioden 2002-2006. I 2009 udgives resultater fra en ny statistik om danske datterselskaber i udlandet i 2007.	☺	Budget: 4,45 mio. kr. Forbrug: 4,46 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Publiceret den 22/6 2009. NYT udgivet den 15/12 2009. Målet er opfyldt .
9	Statistikbank (8 pct.)	Senest 1. november 2009 offentliggøres begrebsdatabasen med en alfabetisk indgang på hjemmesiden. I 2009 offentliggøres statistik for forskning og innovation samt regnskabsstatistikkerne på fødevarerområdet i Statistikbanken.	☺	Budget: 0,89 mio. kr. Forbrug: 0,87 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Offentliggjort den 30/10 2009. Statistikker for forskning og innovation blev offentliggjort den 1/9 2009 og regnskabsstatistikkerne på fødevarerområdet blev offentliggjort i perioden 28/5-30/11 2009. Målet er opfyldt .
10	Indikatorer (8 pct.)	Generel kundetilfredshed: Mindst 4,2. Danmarks Statistik skal i 2009 have en omsætning ved salg af serviceopgaver på mindst 55,5 mio. kr.	☺	Ikke relevant	4,5 i 2009. 57,3 mio. kr. i 2009. Målet er opfyldt .

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
11	Forsknings-service (8 pct.)	Der skal i 2009 være en stigning på mindst 4 pct. i antal autoriserede forsknings- og analysemiljøer, som har adgang til afidentificerede mikrodata, i Danmarks Statistik. Der skal i 2009 være en stigning på mindst 4 pct. i antal aktive forskere (dvs. forskere og analytikere der har brugt Danmarks Statistiks forskermaskine).	☺	Ikke relevant	Stigning på 13 pct. Stigning på 17 pct. Målet er opfyldt.

2.2 Målrapportering - uddybende analyser og vurderinger

I afsnittet analyseres målopfyldelsen for udvalgte mål, herunder mål af særlig strategisk betydning for Danmarks Statistik.

Kvalitetsindikatorer (mål 2)

Målet om kvalitetsindikatorer består af to resultatkrav. Første krav er knyttet til den generelle statistikproduktion og er, at der i højst 1,4 pct. af udgivelserne må forekomme fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal. Dette krav blev ikke opfyldt i 2009. Andet krav er knyttet specifikt til beskæftigelsesoplysninger og er, at der senest 31. december 2009 er foretaget tilpasning af it-systemer og arbejdsprocesser vedrørende fejlsøgning af beskæftigelsesoplysninger på arbejdsstedsniveau ("arbejdspladsplaceringen") baseret på eIndkomstdata. Dette krav blev opfyldt. Samlet set blev målet om kvalitetsindikatorer derfor delvist opfyldt i 2009.

Antal fejl Danmarks Statistik har præcise retningslinjer for registrering af fejl og gennemfører en systematisk opsamling af viden om fejl med beskrivelser af, hvordan fejlene kan reduceres i fremtiden. Ved indberetning af fejl orienteres blandt andre rigsstatistikerne, den pågældende afdelingsdirektør, den pågældende kontorchef samt de relevante medarbejdere om fejlen. Der kan ikke identificeres en umiddelbar systematik blandt de fejl, der er registreret i 2009. Udover den generelle kvalitetssikring i form af minimering af antal fejl, tager Danmarks Statistik særlige initiativer for kvalitetssikring og -forbedring over for udvalgte statistikker og registre. I 2009 var der 2,2 pct. fejl, hvilket er højere end den strategiske målsætning og kravet i *Resultatkontrakt 2009* på højst 1,4 pct. alvorlige eller begrænsede 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 begrænsede - tæller med. Det må konstateres, at målet muligvis er så ambitiøst, at det ikke kan nås med Danmarks Statistiks nuværende ressourcer. I *Strategi 2015* er målsætningen, at andelen af NYT-udgivelser, hvor der forekommer fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal højst må være 2 pct. Som bidrag til at opnå dette er der i Resultatkontrakt 2010 formuleret mål om, at der i NYT-udgivelser højst må være 1,25 pct. alvorlige fejl.

Tabel 2.2 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	2,2

Virk.dk (mål 6)

Målet om Virk.dk består af to resultatkrav, hvoraf det ene blev opfyldt. Kravet om, at 50 pct. af virksomhedernes indberetninger til statistik foretages digitalt via Virk.dk ved udgangen af 2009, blev ikke opfyldt. Resultatet blev 6 pct. Kravet om, at der ved udgangen af 2009 skulle være adgang til digital indberetning via Virk.dk for tællinger, hvor indberetningsbyrden overstiger 500 timer på årsbasis, blev opfyldt.

Adgang til digital indberetning

I 2008 havde Danmarks Statistik otte indberetningsløsninger på Virk.dk og i 2009 blev der udviklet yderligere 27 løsninger på Virk.dk så der i alt er tale om 35 indberetningsløsninger. Det betyder, at alle tællinger med en indberetningsbyrde, der overstiger 500 timer på årsbasis, kan indberettes elektronisk. Det første krav blev således opfyldt. De 35 blanketter, der i dag ligger på Virk.dk, er brugertestet hos virksomhederne og tilbagemeldingerne er, at de har en høj brugervenlighed.

Anvendelse af digital indberetning

Kravet om en høj anvendelsesgrad af Virk.dk var fælles for myndighederne i Økonomi- og Erhvervsministeriet. Ved indgangen til 2009 fik Danmarks Statistik 1-2 pct. af indberetningerne via Virk.dk og det stod tidligt klart, at kravet ikke kunne opfyldes.

For at fremme, at så mange virksomheder som muligt brugte de nye indberetningsløsninger, er der gennemført en markedsføring:

- der er udarbejdet en quick-guide om, hvordan man anskaffer en digital medarbejdersignatur og bruger Virk.dk-løsninger
- i orienteringsbrevene er fordele ved elektroniske indberetninger blevet fremhævet
- i Danmarks Statistiks daglige kontakt med indberetterne har der været fokus på at få virksomhederne til at indberette på Virk.dk og hjælpe dem hermed
- på papirblanketterne står det fremhævet, at der kan indberettes på Virk.dk, fordele herved og hvordan
- de virksomheder, der ikke har en digital medarbejdersignatur, er blevet kontaktet med særskilt orienteringsmateriale

3/4 af indberetningsløsningerne er nye. Det tager erfaringsmæssigt nogen tid at få virksomhederne til at bruge nye indberetningsløsninger, selv om de letter deres byrder. Den største hindring er, at alle Danmarks Statistiks løsninger på Virk.dk bruger digital signatur, som også er den løsning Datatilsynet anbefaler, og som er anbefalingen for alle statens digitale løsninger. Danmarks Statistik har fra starten valgt at følge anbefalingen om digital medarbejdersignatur 100 pct.

I 2010 vil Danmarks Statistik intensivere markedsføringen af sine digitale indberetningsløsninger.

Innovations- og Forskningsstatistik (mål 7)

Målet består af to resultatkrav, som begge blev opfyldt. Kravet om at forsknings- og innovationsstatistikken for erhvervslivet for 2007 skulle offentliggøres senest den 30. april 2009, blev opfyldt ved offentliggørelse hhv. 8. april og 7. april 2009. Kravet om, at svarprocenten til forsknings- og innovationsstatistikken for erhvervslivet var mindst 93 pct. for referenceåret 2008, blev opfyldt med en svarprocent på 94 pct.

Innovations- og forskningsstatistik

Statistikken om erhvervslivets forskning, udvikling og innovation er med Danmarks Statistiks overtagelse forbedret på flere måder. For det første er svarprocenten forbedret væsentligt fra 47 pct. for året 2006 til 94 pct. i Danmarks Statistiks undersøgelse for 2007 og 2008. For det andet er spørgeskemaet blevet gennemgået med henblik på forbedringer og er således blevet redesignet. Endelig er der etableret digital indberetningsløsning via Virk.dk.

Statistik om globalisering (mål 8)

Målet består af to resultatkrav, som begge blev opfyldt. Kravet om, at udgive en publikation om udenlandske datterselskaber i Danmark i perioden 2002- 2006 i løbet af 2009 blev opfyldt ved offentliggørelse 22. juni. Kravet om udgivelse af resultaterne fra en ny statistik om danske datterselskaber i udlandet inden udgangen af 2009 blev opfyldt ved offentliggørelse 15. december.

Statistik om globalisering

De to statistikker bidrager til Danmarks Statistiks strategiske målsætning om at belyse globaliseringen og dens konsekvenser for det danske samfund. Begge statistikker belyser aspekter af dansk erhvervslivs integration i den globale økonomi. Temapublikationen om udenlandske datterselskaber belyser de udenlandske firmaers betydning for bl.a. beskæftigelse og eksport samt Danmarks attraktivitet som investeringsmål. Statistikken om danske datterselskaber i udlandet belyser dansk erhvervslivs lokalisering og aktiviteter i udlandet, herunder antallet af ansatte i dansk kontrollerede datterselskaber i udlandet, samt bidrager med ny viden om danske firmaers integration i den globale værdikæde. Begge statistikker har endvidere været del af koncernprojekter, der har haft til formål at etablere et bedre videngrundlag for den fremtidige politiske beslutningstagning på dette område.

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2009 i statsregnskabet som § 08.51.01. Driftsbevillingen omfatter almindelig virksomhed, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter.

Almindelig virksomhed omfatter aktiviteter under statistikprogrammet finansieret af finanslovsbevillingen samt publikationssalg. Herudover finansieres statistikprogrammet 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 Budgetvejledning og Økonomisk Administrative Vejledning samt Økonomistyrelsens regnskabsregler og principper for omkostningsregnskaber- og -bevillinger. Årsrapporten for 2009 er opstillet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport.

Skyldigt over- og merarbejde Det fremgik af årsrapport 2008, at Danmarks Statistik havde ændret regnskabspraksis og fra 2008 ophørte med at hensætte til skyldigt over- og merarbejde. Hensættelsen på 2,8 mio. kr. ultimo 2007 var derfor blevet tilbageført til driften i 2008, hvorved lønomkostningerne blev reduceret med et tilsvarende beløb.

Finansministeriet kunne efter nærmere overvejelser – og efter inddragelse af Økonomistyrelsen – ikke godkende, at Danmarks Statistik ophørte med at hensætte til skyldigt over- og merarbejde. Danmarks Statistik har derfor genetableret hensættelse til dette formål ultimo 2009.

Afskrivning af tab på debitorer Til og med 2008 blev debitorer afskrevet ved overdragelse til SKAT til inddrivelse, og tabet blev konteret som en driftsomkostning. Efterfølgende indbetalinger fra afskrevne debitorer blev konteret som en driftsindtægt. Derved blev den pågældende indtægt indtægtsført både ved fakturering og ved indbetaling fra den afskrevne debitor. I 2008 indbetalte afskrevne debitorer 0,5 mio. kr. Fra 2009 afskrives tab på debitorer først efter, at inddrivelse forgæves har været forsøgt.

Økonomistyrelsen har godkendt denne ændring af regnskabspraksis. Finansministeriet har meddelt, at ændringen kan gennemføres uden optagelse af særlig bevillingsbestemmelse.

3.2 Resultatopgørelse

Nedenstående tabel 3.1 viser Danmarks Statistiks resultatopgørelse for 2009.

Årets resultat i 2009 er et underskud på 98.222 kr., Ordinære driftsindtægter udgør 373,8 mio. kr. og ordinære driftsomkostninger 375,5 mio. kr. Hertil kommer andre driftsposter og finansielle poster med nettoindtægter på 1,6 mio. kr. Der var et underskud på 3,4 mio. kr. i almindelig virksomhed og et overskud på 3,3 mio. kr. for indtægtsdækket virksomhed. I 2008 var underskuddet i almindelig virksomhed på 0,8 med et tilsvarende overskud i indtægtsdækket virksomhed.

I begyndelsen af 2009 ophørte tidligere års normale afgang af medarbejdere, formentlig på grund af den økonomiske krise. Samtidig begyndte medarbejdere på orlov at vende tilbage til Danmarks Statistik. Effekten af en deraf følgende nødvendig medarbejderreduktion medio 2009 indtræffer hovedsageligt først i 2010. For at undgå et betydeligt underskud i 2009 har det været nødvendigt at reducere Andre ordinære

driftsomkostninger i forhold til 2008. Det er derfor tilfredsstillende, at resultatet i 2009 kun blev et mindre underskud på 0,1 mio. kr. Resultatet svarer omtrent til det forventede resultat på 0 kr. i 2009, der fremgik af årsrapport 2008. Underskuddet i 2009 ventes finansieret af et tilsvarende overskud i 2010.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2008	Regnskab 2009	Budget 2010
Ordinære driftsindtægter ————— årets priser i mio. kr. —————			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-255,0	-270,3	
Anvendt af tidligere års reservede bevilling	-7,3	-4,4	
Reserveret af indev. års bevillinger ..	1,8	0	
Indtægtsført bevilling i alt	-260,5	-274,7	
Øvrige ordinære driftsindtægter			
Salg af varer og tjenesteydelser	-91,3	-96,9	
1 Gebyrer	-3,6	-2,2	
Ordinære driftsindtægter i alt	-355,4	-373,8	-385,2
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
2 Husleje	24,1	21,9	
Forbrugsomkostninger i alt	24,1	21,9	
Personaleomkostninger			
Lønninger	222,1	248,2	
Pension	30,9	35,6	
Lønrefusion	-8,4	-10,8	
Andre personaleomkostninger ..	0,0	0,1	
Personaleomkostninger i alt	244,6	273,1	265,7
Andre ordinære driftsomkostninger ..	75,2	73,1	
3 Af- og nedskrivninger	10,7	7,4	7,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	354,6	375,5	384,0
Resultat af ordinær drift	-0,7	1,7	-1,2
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,7	-1,9	
4 Andre driftsomkostninger	0,5	-0,4	
Resultat før finansielle poster	-1,9	-0,5	-2,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	2,0	1,3	1,4
Resultat før ekstraordinære poster	-0,1	0,8	-1,2
5 Ekstraordinære poster	0	-0,7	
Årets resultat	-0,1	0,1	-1,2

Anm.: Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 5.1. Resultatopgørelsen for 2008 stammer fra Årsrapport 2008. Budget 2010 svarer til Danmarks Statistiks martsbudget 2010. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

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

Tabel 3.2 Resultattdisponering 2009

	mio. kr.
Årets resultat	0,1
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført underskud	0,1

3.3 Balancen

Nedenstående tabel 3.3 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2009. Balancen er reduceret med 16,8 mio. kr. fra 2008 til 2009. På aktivsiden skyldes det hovedsageligt fald i tilgodehavender. I 2008 var niveauet for tilgodehavender ekstraordinært højt. På passivsiden skyldes faldet i balancen fra 2008 til 2009 især, at Danmarks Statistiks kortfristede gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser er faldet.

Tabel 3.3. Balancen pr. 31. december 2009

Note	Aktiver	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Note	Passiver	Ultimo 2008	Ultimo 2009
		— årets priser i mio. kr. —				— årets priser i mio. kr. —	
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
6	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Startkapital	6,4	6,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,8	5,3		Overført overskud	0,1	-0,1
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.	1,5	1,2		Egenkapital i alt	6,5	6,4
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,7	4,5				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	9,0	11,0		Hensatte forpligtelser	0,0	0,0
7	<u>Materielle anlægsaktiver</u>						
	Transportmateriel	0,1	0,1		Gæld		
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,9		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Inventar og IT-udstyr	9,5	5,9		FF4 Langfristet gæld	14,5	12,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	9,6	6,9		FF6 Bygge- og IT-kredit	6,4	2,9
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Langfristet gæld i alt	20,9	15,6¹
	Statsforskrivning	6,4	6,4				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4				
	Anlægsaktiver i alt	25,1	24,3				
8	Omsætningsaktiver				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	25,7	14,4
	Tilgodehavender	59,8	47,1		Anden kortfristet gæld	10,9	10,0
	<u>Likvide beholdninger</u>				Skyldige feriepenge	33,1	37,2
	FF5 Uforrentet konto	27,5	15,5	10	Skyldigt over- og merarbejde	0,0	1,1
	FF7 Finansieringskonto	-10,8	-1,8		Igangv. arbejder for fremmed regning ..	0,1	0,0
	Andre likvide beholdninger	0,4	0,1		Reserveret bevilling	4,8	0,5
	Likvide beholdninger i alt	17,1	13,8		Kortfristet gæld i alt	74,6	63,2
	Omsætningsaktiver i alt	76,9	60,9		Gæld i alt	95,5	78,8
	Aktiver i alt	102,0	85,2		Passiver i alt	102,0	85,2
9	Eventualaktiver			11	Eventualforpligtelser		

Anm.: Noterne til balancen findes i afsnit 5.1. Balancen for 2008 er fra Årsrapport 2008.

¹ Den endelige likviditetsflytning for sidste kvartal 2009 er foretaget i nyt regnskabsår, den 9. marts 2010. Likviditetsflytningen påvirker FF4/FF6 som samlet forøges med 2,3 mio. kr. og tilsvarende forøges de likvide beholdninger (FF7) med 2,3 mio.kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

Af nedenstående tabel 3.4. fremgår, at Danmarks Statistiks egenkapital primo 2009 på 6,5 mio. kr. udgjordes af startkapital på 6,4 mio. kr. svarende til statsforskrivningen, samt overført overskud fra 2008 på 0,1 mio. kr. Danmarks Statistik har i løbet af 2009 ikke foretaget opskrivninger på anlægsaktiver, og har i øvrigt ingen reserveret egenkapital. Årets underskud fragår egenkapitalen, der herefter udgør 6,4 mio. kr. ultimo 2009.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring

	2008	2009
Egenkapital primo	————— årets priser i mio. kr. —————	
Startkapital primo	6,4	6,5
Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	6,4	6,5
Opskrivninger af egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital primo	0	0
Ændring i reserveret egenkapital	0	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	0	0
Regulering af overført overskud primo	0	0
Overført fra årets resultat	0,1	-0,1
Overført overskud ultimo	0,1	-0,1
Egenkapital ultimo	6,5	6,4

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen

Opfølgning på låneramme Danmarks Statistik har overholdt lånerammen ultimo 2009.

Tabel 3.5 Udnyttelse af låneramme 2009

	mio. kr.
Sum af saldo på FF4 og FF6 pr. 31. december 2009	15,6
Låneramme på finanslov 2009 ¹	44,8
Udnyttelsesgrad i pct.	34,8

Note 1: Lånerammen var på 48,8 mio. kr. på finanslov 2009. Danmarks Statistik har i 2009 udlånt låneramme på 4,0 mio. kr., der indgår i lov om tillægsbevilling 2009. Lånerammen er herefter på 44,8 mio. kr.

Opfølgning på øvrige likviditetsregler Danmarks Statistik har i 2009 overholdt likviditetsreglerne.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft På finansloven for 2009 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 184,3 mio. kr. I tillæg hertil modtog Danmarks Statistik på lov om tillægsbevilling for 2009 lønsumsbevillinger på i alt 13,2 mio. kr., inkl. akt. 84 af 26. januar 2009. Danmarks Statistik har i 2009 overført lønsum på 2,0 mio. kr., hvilket indgår i lov om tillægsbevilling 2009. Det samlede lønsumsloft for 2009 udgjorde dermed 197,5 mio. kr.

Lønsumsloftet gælder for forbrug af lønsum under Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Forbruget af lønsum på dette område i 2009 var 206,8 mio. kr. Lønsumsloftet er dermed overskredet med 9,3 mio. kr. i 2009. Overskridelsen finansieres af

den akkumulerede lønsumsopsparing, der ultimo 2008 var på 25,0 mio. kr., se nedenstående tabel 3.6.

Tabel 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	§ 08.51.01
	årets priser i mio. kr.
Lønsumsloft, finanslov 2009	184,3
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling/aktstykker	197,5
Lønforbrug under lønsumsloft	206,8
Difference (merforbrug)	9,3
Akkumuleret opsparing ultimo 2008	25,0
Akkumuleret opsparing ultimo 2009	15,7

Note: Lønsumsforbruget på 206,8 mio. kr. er udregnet som Danmarks Statistiks samlede personaleomkostninger i 2009 på 273,1 mio. kr. fratrasket personaleomkostninger til indtægtsdækket virksomhed på 39,3 mio. kr. og personaleomkostninger til tilskudsfinansierede aktiviteter på 27,0 mio. kr. Personaleomkostningerne er fordelt på de tre hovedområder som beskrevet i afsnit 5.4, side 27.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 3.7 viser Danmarks Statistiks samlede bevillingsregnskab for 2009. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 5.3, mens afsnit 5.4 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 3.7 Bevillingsregnskab § 08.51.01

	Regnskab 2008	Budget 2009 ¹	Regnskab 2009	Difference 2009 ²	Budget 2010 ³
	årets priser i mio. kr.				
Indtægter	357,2	365,6	376,4	10,8	385,2
Nettoudgiftsbevilling	255,0	270,3	270,3	0,0	277,2
Nettoforbrug af reservation	5,5	2,3	4,4	2,1	0,5
Driftsindtægter	96,7	93,0	101,7	8,7	107,5
Omkostninger	357,1	365,6	376,5	10,9	384,0
Lønomkostninger	244,6	254,4	273,1	18,7	265,7
Øvrige driftsomkostninger	112,5	111,2	103,4	-7,8	118,3
Årets resultat	0,1	0,0	-0,1	-0,1	1,2

¹ Budget 2009 svarer til finanslov 2009 inkl. lov om tillægsbevilling.

² Differencen er opgjort som regnskabstal fratrasket budgettal.

³ Budget 2010 svarer til Danmarks Statistiks martsbudget 2010.

Bevillingsregnskab Bevillingsregnskabet viser et underskud i 2009 på 0,1 mio. kr. Der er ikke reserveret midler af årets bevilling, men der er i 2009 forbrugt 4,3 mio. kr. af tidligere års reserverede bevilling.

Regnskabsmæssige forklaringer

Regnskabet viser indtægter, der i 2009 blev 10,8 mio. kr. større end budgetteret. Det skyldes især, at Danmarks Statistiks eksterne indtægter blev større end budgetteret på finansloven. Lønomkostningerne blev 18,7 mio. kr. større end budgetteret. Det skyldes dels forøget aktivitet inden for indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter, og dels at tidligere års normale afgang af medarbejdere ophørte i begyndelsen af 2009, samtidig med at medarbejdere på orlov begyndte at vende tilbage til Danmarks Statistik. Effekten af en deraf følgende nødvendig medarbejderreduktion medio 2009 indtræffer hovedsageligt først i 2010. For at undgå et betydeligt underskud i 2009 har det været nødvendigt at reducere øvrige driftsomkostninger, der derfor blev mindre end budgetteret.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

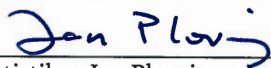
Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Danmarks Statistik (CVR-nr. 17150413) er ansvarlig for, dvs. § 08.51.01 Danmarks Statistik (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2009.

Påtegning:

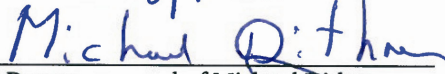
Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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 6.7 2010


Rigsstatistiker Jan Plovsing

København 8/7 2010


Departementschef Michael Dithmer

5. Bilag

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 Gebyrer

Indtægten hidrører fra ekspeditionsafgift for overskridelse af frister for indsendelse af oplysninger, der kræves efter forordning vedtaget af De Europæiske Fællesskaber om statistikker over udveksling af goder mellem medlemsstaterne. Ekspeditionsafgiften på uændret 550 kr. er lovbestemt, jf. § 13, stk. 4 i lov om Danmarks Statistik. Indtægten herfra ventes at falde i de kommende år, da Danmarks Statistik fremover elektronisk fremsender en påmindelse til de indberetningspligtige få dage før fristens udløb.

Note 2 Husleje

Husleje er faldet med 2,2 mio. kr. fra 2008 til 2009. Det skyldes, at husleje i 2008 også omfattede skatter og afgifter. Fra 2009 har Slots- og Ejendomsstyrelsen udskilt skatter og afgifter fra huslejen med henblik på præcision af markedslejen. Fra 2009 indgår skatter og afgifter i stedet i Andre ordinære driftsomkostninger.

Note 3 Af- og nedskrivninger

Faldet i af- og nedskrivninger på 3,3 mio. kr. fra 2008 til 2009 skyldes især, at niveauet i 2008 var ekstraordinært højt.

Note 4 Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger er ændret fra en omkostning på 0,5 mio. kr. i 2008 til en indtægt på 0,4 mio. kr. i 2009. Det skyldes først og fremmest ændret regnskabsmæssig praksis fra 2009 for afskrivning af tab på debitorer. Driftsomkostningen på 0,5 mio. kr. i 2008 er udtryk for afskrivning af 0,5 mio. kr. i tab på debitorer ved overdragelse til SKAT til inddrivelse. De debitorer fra 2008, der fortsat ikke har betalt i 2009, er fra 2009 optaget under tilgodehavender i balancen, Regnskabsteknisk modpost hertil figurerer som en engangsindtægt på ca. 0,4 mio. kr. i 2009 under Andre driftsomkostninger.

Note 5 Ekstraordinære poster

Indtægten vedrører udbetalt refusion af energiafgift for 2005-8 ansøgt i 2009, jf. afsnit 3.2 i årsrapport 2008.

Note 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
	mio. kr.		
Kostpris pr. 01.01.2009	9,9	7,4	17,2
Tilgang	0,7	0,8	1,5
Afgang	0	-0,5	-0,5
Kostpris pr. 31.12.2009	10,6	7,7	18,2
Akkumulerede afskrivninger*	-5,2	-6,5	-11,7
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2009	-5,2	-6,5	-11,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009	5,3	1,2	6,5
Årets afskrivninger*	-1,2	-0,6	-1,8
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1,2	-0,6	-1,8
Afskrivningsperiode	5 år	3 år	

Immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekter under opførelse
	mio. kr.
Primo saldo pr. 01.01.2009	1,7
Tilgang	2,9
Nedskrivninger	-0,1
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2009	4,4

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Tilgangen til udviklingsprojekter under opførelse vedrører især et elektronisk sags- og dokumenthåndteringssystem samt Intrastat/liste-systemet, som udvikles til at lette virksomhedernes indberetning af udenrigshandelsoplysninger.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	IT-udstyr og inventar	I alt
	mio. kr.			
Kostpris pr. 01.01.2009	0	0,2	36,1	36,3
Tilgang	1,2	0	1,2	2,4
Afgang	0	0	-7,4	-7,4
Kostpris pr. 31.12.2009	1,2	0,2	30,0	31,3
Akkumulerede afskrivninger*	-0,3	-0,1	-24,1	-24,4
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumul. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2009	-0,3	-0,1	-24,1	-24,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009	0,9	0,1	5,9	6,9
Årets afskrivninger*	-0,3	0	2,6	2,3
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,3	0	2,6	2,3
Afskrivningsperiode	10 år	5 år	IT: 3 år Inventar: 5 år	

Note *: Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Det positive beløb for årets afskrivninger af IT-udstyr og inventar skyldes skrotning af IT-udstyr i 2009. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 8 Varebeholdninger

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

Note 9 Eventualaktiver

Med henblik på udsmykning af lokaler har Danmarks Statistik i årenes løb indkøbt kunst til en oprindelig anskaffelsespris på i alt 0,8 mio. kr. ultimo 2009. 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 10 Hensatte forpligtelser

Som nævnt i afsnit 3.1 har Danmarks Statistik i 2009 genetableret hensættelse til skyldigt over- og merarbejde. Hensættelsen, der ultimo 2007 var på 2,8 mio. kr., er faldet til 1,1 mio. kr. ultimo 2009. Det skyldes en målrettet indsats for at reducere flekstimesaldoen. Stigningen på 4,1 mio. kr. i hensættelsen til skyldige feriepenge skyldes delvist, at medarbejderne har afspadseret flekstimer i stedet for at holde ferie.

Note 11 Eventualforpligtelser

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

Pr. 31. december 2009 havde 45 medarbejdere orlov uden løn med ret til at vende tilbage til Danmarks Statistik. Der er især tale om fuldmægtige med turnusorlov. Af de 45 medarbejdere har to medarbejdere barsels- eller forældreorlov.

Det fremgår af note 5 til resultatopgørelsen, at en ekstraordinær indtægt på 0,7 mio. kr. i 2009 vedrører udbetalt refusion af energiafgift for 2005-8. Heraf skal 0,2 mio. kr. tilbagebetales til SKAT, såfremt en retssag om forældelse i en anden tilsvarende sag falder negativt ud.

5.2 Indtægtsdækket virksomhed § 08.51.01.90

Indtægtsdækket virksomhed Den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik omfatter forretningsområderne: *Salg af data, Interviewservice, Forskningsservice og International rådgivning*. Kunderne, som består af offentlige myndigheder, forskere, 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.

Efter en større stigning i 2008 faldt serviceindtægterne med 4 pct. i 2009 til 57,4 mio. kr. Indtægtsnedgangen skyldes primært faldende efterspørgsel på salg af data til kommunale myndigheder og private virksomheder.

Årets resultat Den omkostningsbaserede resultatopgørelse for indtægtsdækket virksomhed viser et overskud på 3,3 mio. kr. i 2009 efter et mindre overskud i 2008 på 0,8 mio. kr. Overskuddet skyldes primært store ekstraordinære besparelser i 2009 på øvrige driftsomkostninger. Overskuddet skal desuden ses på baggrund af et større underskud i 2005 og 2006.

Forbedret økonomistyring Danmarks Statistik overvåger løbende sammenhængen mellem indtægter og omkostninger for den indtægtsdækkede virksomhed, og alle større opgaver efterkalkuleres.

Fakturering af kunder i indtægtsdækket virksomhed mv. er centraliseret i 2009 for at opnå forbedret likviditet og kundeservice. Desuden er der implementeret et kundeinformationssystem, som systematiserer oplysninger om de enkelte kundeforhold og opgaver, hvilket har muliggjort en forbedret kundeservice.

Akkumuleret resultat Tabel 5.1 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed for de seneste år. Ultimo 2009 udgør det akkumulerede overskud 7,9 mio. kr.

Tabel 5.1 Årets resultat og akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2005	2006	2007	2008	2009
	årets priser i mio. kr.				
Årets resultat	-4,5	-5,3	0,0	0,8	3,3
Akkumuleret resultat ultimo ..	9,1	3,8	3,8	4,6	7,9

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

5.3 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 2009 til 37,5 mio. kr. mod 29,1 mio. kr. i 2008 og 27,5 mio. kr. i 2007. Ca. 2/5 af Danmarks Statistiks indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter i 2009 kommer fra kontrakter indgået med EU. I 2007 var andelen ca. 1/3. Stigningen i indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører primært tilskud fra EU.

Tabel 5.2 **Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter**

	2007	2008	2009
	— årets priser i mio. kr. —		
Tilskud fra EU	9,0	13,5	16,1
Tilskud fra andre	18,5	15,6	21,4
Tilskud i alt	27,5	29,1	37,5
Omkostninger i alt	27,5	29,1	37,5
Årets resultat	0	0	0

5.4 Metode til omkostningsfordeling

Omkostningsfordeling til delregnskaber

Danmarks Statistik anvender en timebaseret fordelingsmodel i forbindelse med omkostningsfordelingen på delregnskaberne på almindelig virksomhed, indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter. Som udgangspunkt fordeles lønomkostninger og øvrige driftsomkostninger ud fra fordelingen af det registrerede timeforbrug. Der foretages dog korrektioner for enkelte områder med en særlig omkostningsstruktur. Større direkte omkostninger henføres til det pågældende delregnskab.