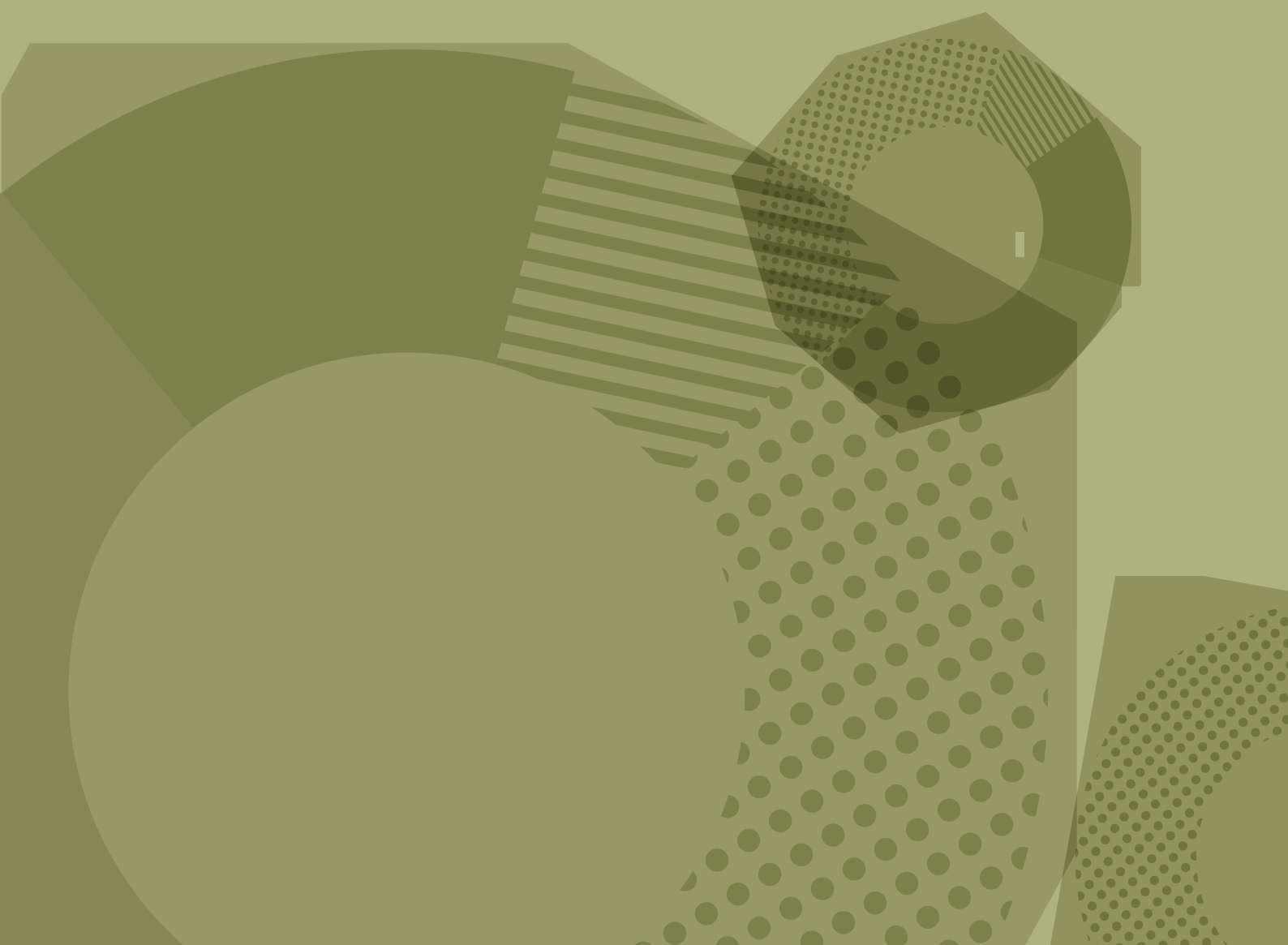


Årsrapport 2012



Årsrapport 2012



**DANMARKS
STATISTIK**

Årsrapport 2012

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
April 2013
Oplag: 150

Trykt udgave:

ISBN 978-87-501-2070-4
ISSN 1603-0796

Netudgave:

ISBN 978-87-501-2071-1
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 2012* 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 2012*. Der foretages vurderinger og analyser af centrale mål vedrørende digitalisering, løbsdatabase for arbejdsmarkedet samt statistik om globalisering.

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

Resultaterne i 2012 var samlet set tilfredsstillende.

Jan Plovsing

Rigsstatistiker

Formand for

Danmarks Statistiks Styrelse

Styrelsens øvrige medlemmer:

Direktør Peter Gorm Hansen (næstformand)

Afdelingschef i Dansk Byggeri Vibeke Gaardsholt

Direktør i Fonden KRAKA Jakob Hald

Professor ved Københavns Universitet Elsebeth Lynge

Underdirektør i Dansk Industri Steen Nielsen

Professor ved Syddansk Universitet Kjeld Møller Pedersen

Kontorchef Kim Voldby Pedersen (sekretær)

Afdelingsleder Henriette 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	17
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 rigsstatistikerens 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 indenrigsministeren har det overordnede ansvar for bevilling og personaleforhold.

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 10.51.01 på finansloven for 2012.

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 samfundsbelysende 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 2012.

<i>Arbejdstidsregnskabet</i>	Danmarks Statistiks arbejdstidsregnskab (ATR) er blevet revideret. Der er opbygget et nyt system til opgørelse af ATR, og der benyttes nye og bedre datakilder end hidtil. For lønmodtagerdelen betyder det, at opgørelserne helt overvejende baseres på eIndkomst-data.
<i>Ny koncernstatistik</i>	Der blev i 2012 publiceret en ny registerbaseret koncernstatistik for 2009-2010.
<i>Ny outsourcingsundersøgelse</i>	Der blev i 2012 gennemført en ny spørgeskemaundersøgelse om virksomhedernes outsourcing og globale organisering. Der var tale om en fælles europæisk undersøgelse, som Danmarks Statistik har koordineret for EU. De første resultater blev publiceret i 2012.
<i>Virksomheders anvendelse af design og oplevelser</i>	Danmarks Statistik gennemførte i 2012 en undersøgelse, som belyste i hvilken grad, virksomheder anvender design i udviklingsprocesser, og i hvilken grad oplevelser indgår i virksomhedens forretningsmodel, såvel i interne processer som i udviklingsarbejde og færdige produkter. Undersøgelsen var finansieret af EU og Erhvervsstyrelsen.
<i>Nationalregnskabet under EU-formandskabet</i>	Under det danske EU-formandskab var vedtagelsen af de nye EU-retningslinjer for opgørelsen af nationalregnskabet og de hermed tilknyttede indberetningskrav (ESA2010) en central prioritet på statistikområdet. Det lykkedes i april 2012 at opnå enighed om den samlede ESA2010-forordning i ministerrådets arbejdsgruppe for statistik. ESA2010 er vedtaget af såvel Europa-Parlamentet som EU-ministerrådet og forventes offentliggjort i første halvår af 2013.
<i>Sektorklassifikation i ESR</i>	I løbet af 2012 er der indarbejdet en mere detaljeret sektorklassifikation i det Erhvervsstatistiske Register (ESR), som er baseret på definitionerne i det europæiske nationalregnskabssystem. Sektorklassifikationen i ESR vil sikre sammenlignelighed i statistikker, der anvender denne klassifikation, og en højere kvalitet af sektorafgrænsningerne. I den forbindelse er der foretaget en omfattende gennemgang af afgrænsningen mellem offentlige og private enheder i forhold til definitionerne i den reviderede nationalregnskabsmanual, ESA2010. I ESA2010 er der større vægt på hvem som har den organisatoriske kontrol over enheden ved sektorplacering, i forhold til tidligere, hvor der blev lagt størst vægt på finansieringen.
<i>Udenrigshandel med varer</i>	I 2012 blev der implementeret en opdateret metode til korrektion for forsinkede og mangelfulde indberetninger af handel med de andre EU-lande. Metoden var tidligere baseret på oplysninger fra virksomhedernes momsangivelser, men vil fremover primært være baseret på virksomhedernes tidligere indberetninger til Intrastat.
<i>ADAM</i>	I 2012 blev der arbejdet med at konsolidere den nye ADAM, og ADAM's befolkningsregnskab blev nyopstillet på grundlag af nye kilder, herunder statistik for personer uden ordinær beskæftigelse.
<i>Målopfyldeelse</i>	Ud af ni mål fra <i>Resultatkontrakt 2012</i> blev ni mål opfyldt, herunder de tre særligt strategiske mål. Målopfyldelsesgraden blev dermed 100 pct., hvilket er tilfredsstillende.

1.4 Årets økonomiske resultat

<i>Årets økonomiske resultat</i>	Årets resultat for Danmarks Statistik blev et overskud på 1.049.751 kr. Overskuddet er 1,0 mio. kr. højere end det budgetterede resultat for 2012 på 0,0 mio. kr. i årsrapporten for 2011. Det skyldes forsigtighed med udgiftsafholdelsen grundet de faldende finanslovsbevillinger.
----------------------------------	---

Af bevillingen i 2012 er der reserveret 4,4 mio. kr. til implementering af obligatorisk digital indberetning fra og kommunikation med virksomheder. Af reserverede midler primo 2012 på 9,4 mio. kr. er der i 2012 anvendt 7,7 mio. kr. til obligatorisk digital indberetning. Ultimo 2012 resterer der 0,7 mio. kr. vedrørende tildelte midler fra statistikpuljen til finansiering af et globaliseringsprojekt efter anvendelse af 1,0 mio.kr. til dette formål i 2012.

Tabel 1.1 Danmarks Statistiks økonomiske hoved- og nøgletal

	2010	2011	2012
————— årets priser i mio. kr. —————			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-392,0	-383,7	-400,1
- Heraf indtægtsført bevilling	-269,0	-275,4	-274,9
- Heraf eksterne indtægter	-121,5	-106,3	-123,2
- Heraf øvrige indtægter	-1,5	-2,0	-2,0
Ordinære driftsomkostninger	388,9	379,7	396,0
- Heraf løn	275,2	271,5	278,6
- Heraf afskrivninger	5,8	7,8	5,5
- Heraf øvrige omkostninger	107,9	100,4	111,9
Resultat af ordinær drift	-3,1	-4,0	-4,1
Resultat før finansielle poster	-0,9	-1,4	-1,4
Årets resultat	0,0	-0,1	-1,0
Balance			
Anlægsaktiver	25,8	20,2	17,1
Omsætningsaktiver	68,6	72,4	77,6
Egenkapital	6,4	6,5	7,5
Hensatte forpligtelser	3,6	4,5	5,1
Langfristet gæld	17,3	16,1	11,8
Kortfristet gæld	67,0	65,5	70,3
Balancesum i alt	94,4	92,6	94,7
Låneramme	30,8	30,8	30,8
Træk på lånerammen (FF4) 31/12	17,3	16,1	11,8
————— diverse enheder —————			
Finansielle nøgletal i pct.			
Udnyttelsesgrad af lånerammen ¹	62,9	44,6	34,7
Negativ udsvingsrate	0,0	0,0	17,1
Overskudsgrad	0,0	0,0	0,3
Bevillingsandel	68,6	71,8	68,7
Frivillige nøgletal			
Kapitalandel	1,7	2,3	1,5
Afskrivningsrate	71,3	76,0	80,6
Soliditetsgrad	6,8	7,0	7,9
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ²	546	545	543
Årsværkspris i 1.000 kr.	504	498	513
Lønomsætningsandel i pct.	70	71	70
Lønsumsloft i mio. kr.	205,0	201,3	195,3
Lønforbrug i mio. kr. ³	201,4	199,8	198,1

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 1: Udnyttelsesgraden er beregnet som summen af værdien af immaterielle og materielle aktiver ultimo året divideret med lånerammen. Danmarks Statistik har ikke modtaget donationer.

Note 2: Antal årsværk stammer fra SKS, og omfatter det samlede antal årsværk efter fradrag af refusioner.

Note 3: Lønforbruget, der relateres til lønsumsloftet, er beregnet som Danmarks Statistiks samlede personaleomkostninger fratrasket personaleomkostninger til indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægter Danmarks Statistiks nettoudgiftsbevilling på finansloven faldt med 7,0 mio. kr. fra 2011 til 2012, hvor nettoudgiftsbevillingen var på 270,7 mio. kr. Danmarks Statistiks bidrag til lov om tillægsbevilling for 2012 var på -0,1 mio. kr. Hertil kommer forbrug af reservede midler på 8,7 mio. kr., mens årets reservation på 4,4 mio. kr. fratrækkes, se resultatopgørelsen i tabel 3.1. De øvrige indtægter stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægtsdækket virksomhed udviste i 2012 en stigning i indtægterne på 6,8 mio. kr. til 67,1 mio. kr. Indtægterne fra tilskudsfinansierede aktiviteter er i 2012 steget med 10,4 mio. kr. til 55,0 mio. kr. Stigningen i eksterne indtægter skyldes især, at der sker en løbende tilpasning af opgaverne til kundernes ønsker og behov. Erfaringsmæssigt varierer opgaver og kundekreds fra år til år. Indtægter fra afgifter udgør 2,0 mio. kr. og indtægter fra publikationssalg udgør 1,1 mio. kr.

Omkostninger Personaleomkostningerne steg med 7,1 mio. kr. i forhold til 2011. Det skyldes især stigning i hensættelser til skyldigt over- og merarbejde (flekssaldo) samt feriepengeforpligtelse. Afskrivningerne faldt med 2,3 mio. kr. på grund af faldende nyanskaffelser. Øvrige ordinære driftsomkostninger steg med 11,5 mio. kr. fra 2011 til 2012 især som følge af øgede omkostninger til datakøb og PC'ere.

Balance Mens resultatopgørelsen viser årets forbrug af ressourcer i forhold til indtægterne, giver balancen status på, hvad institutionen ejer ved årets udgang. Balancen er øget med 2,1 mio. kr. fra 2011 til 2012, jf. også afsnit 3.3. Det skyldes især øget tilgodehavende vedrørende moms og betaling for statistikydelse, se note 9 til balancen.

Finansielle nøgletal **Udnyttelsesgrad af lånerammen**
Udnyttelsesgraden af lånerammen udtrykker værdien af immaterielle og materielle aktiver i forhold til lånerammen. Faldet i udnyttelsesgraden fra 2011 til 2012 skyldes hovedsageligt fald i nyanskaffelser i forhold til 2011.

Negativ udsvingsrate

Den negative udsvingsrate udtrykker overført overskud eller underskud i forhold til udsvingsgrænsen, der udgøres af startkapitalen på 6,4 mio. kr. Stigningen i udsvingsraten til 17,1 i 2012 skyldes årets overskud.

Overskudsgrad

Overskudsgraden udtrykker årets resultat i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. En overskudsgrad på 0,0 pct. årligt i 2010-11 var udtryk for, at Danmarks Statistik i disse år løbende anvendte den fulde bevilling. Stigningen i overskudsgraden til 0,3 i 2012 skyldes årets overskud.

Bevillingsandel

Bevillingsandelen udtrykker den indtægtsførte finanslovsbevilling incl. tillægsbevilling og aktstykker i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Faldet i bevillingsandelen fra 71,8 pct. i 2011 til 68,7 pct. i 2012 skyldes fald i finanslovsbevillingen i 2012 kombineret med stigning i driftsindtægterne i 2012 vedrørende indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Kapitalandel

Kapitalandelen udtrykker den andel af driftsindtægterne, der skal anvendes til at finansiere det eksisterende kapitalapparat i form af renter og afskrivninger. Faldet fra 2,3 pct. i 2011 til 1,5 pct. i 2012 skyldes især fald i afskrivningerne og stigning i driftsindtægterne som følge af stigning i de eksterne indtægter.

Afskrivningsrate

Afskrivningsraten udtrykker, hvor meget aktiverne i gennemsnit er afskrevet. En afskrivningsrate på 80,6 pct. i 2012 er udtryk for, at aktivmassen i gennemsnit er afskrevet med 80,6 pct. af anskaffelsesværdien. Stigningen fra 76,0 pct. i 2011 til 80,6 pct. i 2012 skyldes især, at Danmarks Statistik ikke har foretaget nyanskaffelser i 2012 i samme omfang som i 2011.

Soliditetsgrad

Soliditetsgraden beregnes som egenkapitalen i forhold til den samlede balancesum. Soliditet er dermed udtryk for balancens robusthed i forhold til risici. Egenkapitalen udgør den højeste grænse for underskud, mens balancesummen udtrykker institutionens samlede kapital. Stigningen i soliditetsgraden fra 7,0 i 2011 til 7,9 i 2012 skyldes stigning i egenkapitalen svarende til årets overskud.

Personale- oplysninger

Antallet af årsværk var med 543 årsværk i 2012 omtrent uændret i forhold til 2011.

Stigningen i årsværksprisen fra 2011 til 2012 skyldes især stigning i hensættelser til skyldigt over- og merarbejde (flekssaldo) samt feriepengeforpligtelse.

Lønomkostningsandelen er udtryk for de samlede personaleomkostninger i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Denne andel har de sidste tre år været stort set uændret 70 - 71 pct.

Lønsumsopsparringen ultimo 2011 var på 20,8 mio. kr. I 2012 blev 2,8 mio. kr. af opsparringen anvendt, hvorefter lønsumsopsparringen ultimo 2012 udgør 18,0 mio. kr.

Vurdering af årets regnskab

Danmarks Statistik vurderer årets resultat som tilfredsstillende. Det samlede overskud på 1,049 mio. kr. er genereret inden for almindelig virksomhed.

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	233,9	50,2	283,1	1,0	78/78
Indtægtsdækket virksomhed	0	58,0	58,0	0,0	22/22
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	41,0	17,9	58,9	0,0	0/0
I alt	274,9	126,1	400,0	1,0	100/100

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Tabellen er opgjort på opgaveniveau svarende til *Resultatkontrakt 2012*. Omkostningerne er opgjort ud fra Danmarks Statistiks omkostningsfordelingsmodel. Danmarks Statistik anvender ikke en særskilt budgettering af omkostningerne til "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration". Indtægterne er derfor henført til denne opgave svarende til omkostningsfordelingen. For Statistikproduktion og formidling er en forholdsvis andel af "Indtægtsført bevilling" og "Øvrige indtægter" overført til opgaven. Nettoindtægten for "Indtægtsdækket virksomhed" og "Statistikproduktion og formidling" svarer til årets resultat.

I ovenstående tabel er Danmarks Statistiks omkostninger og indtægter opdelt på statistikproduktion og formidling, indtægtsdækket virksomhed samt hjælpefunktioner og generel ledelse og administration. Tabellen viser Danmarks Statistiks opgaver som opgjort i *Resultatkontrakt 2012* og i sidste kolonne er fordelingen af resultatmål vist ved opnået og mulig score.

Forbrug i 2012 af tidligere års reservation Danmarks Statistik havde primo 2012 reserveret i alt 9,4 mio. kr., der var fordelt med 7,7 mio. kr. til obligatorisk digital indberetning og 1,7 mio. kr. vedrørende tildelte midler fra statistikpuljen.

Danmarks Statistik har i 2012 gennemført aktiviteter inden for obligatorisk digital indberetning, der vedrører det reserverede beløb på 7,7 mio. kr. primo 2012. Dermed er hele det reserverede beløb primo 2012 til dette formål forbrugt i 2012.

Der er i 2012 forbrugt 1,0 mio. kr. vedrørende tildelte midler fra statistikpuljen til finansiering af et globaliseringsprojekt. Der resterer herefter 0,7 mio. kr. til dette projekt ultimo 2012.

Ny reservation i 2012 Der er i 2012 reserveret i alt 4,4 mio. kr. til implementering af obligatorisk digital indberetning fra og kommunikation med virksomheder.

Tabel 1.3 Reservation, § 10.51.01 Danmarks Statistik

Opgave	Reserveret år	Reservation primo 2012	Forbrug i 2012	Reservation ultimo 2012	Forventet afslutning
— mio. kr. —					
Statistikproduktion og formidling	-	9,4	8,7	5,1	-
Obligatorisk digital indberetning.	2011	7,7	7,7	-	-
Tildelte midler fra statistikpuljen	2011	1,7	1,0	0,7	2013
Obligatorisk digital indberetning.	2012	-	-	4,4	2013

Samlet reservation ultimo 2012 Det samlede omfang af reserveret bevilling ultimo 2012 udgør således 5,1 mio. kr., der ventes anvendt i 2013.

1.6 Forventninger til det kommende år

I 2013 og frem står Danmarks Statistik over for følgende væsentlige opgaver:

Formuestatistik på individniveau I 2013 indledes arbejdet med at opstille en formuestatistik på individniveau, som vil give mulighed for at belyse formuerne i forskellige typer af danske husholdninger. Statistikken er en udbygning af den hidtil offentliggjorte statistik om husholdningernes formuekomponenter, og vil omfatte alle formuekomponenter, herunder befolkningens pensionsformuer i de såkaldte arbejdsmarkedspensioner.

Miljøøkonomiske regnskaber I 2013 vil de første dele af det grønne nationalregnskab blive publiceret. Det omfatter opgørelser af materialestrømme, drivhusgasser, emissioner af luftforurenende stoffer samt miljøskatter.

Revision af nationalregnskabet I 2011 påbegyndtes arbejdet med indarbejdelsen af nye statistiske oplysninger i nationalregnskabet, og i 2012 blev arbejdet med de nye principper sat i gang. Dette arbejde vil fortsætte i 2013 og 2014. Det hovedreviderede nationalregnskab forventes publiceret i september 2014.

Statistisk belysning af globaliseringen I 2013 udvikles et sæt af globaliseringsindikatorer, som baseres på eksisterende statistikregistre i medlemslandene. En del af opgaven består således i at afdække hvilke statistikregistre som kan bruges til de nye indikatorer.

Datavarehus på uddannelsesområdet Danmarks Statistik vil i 2013 efter aftale med Finansministeriet, Uddannelsesministeriet og Ministeriet for børn og undervisning indgå i arbejdet med etableringen af et fælles datavarehus for uddannelsessektoren.

<i>Udsatte børn og unge dokumentation</i>	Danmarks Statistik påbegynder i 2013 indsamling af oplysninger om familierettede foranstaltninger vedrørende udsatte børn. Der etableres et nyt statistiksystem, som kobler familierettede foranstaltninger med de personrettede foranstaltninger, og som derved giver et bredere og mere dækkende billede af foranstaltninger rettet mod udsatte børn og unge. Ny statistik på området publiceres i 2013.
<i>Handicap- dokumentation</i>	I samarbejde med Social- og Integrationsministeriet og KL begynder Danmarks Statistik at indsamle oplysninger om hvilke borgere, der modtager handicaprelaterede ydelser i henhold til Lov om social service. Første indsamlingsår er 2013 og resultaterne publiceres i 2014.
<i>Udvidet tilgængelighed i Statistikbanken</i>	For at gøre det muligt for bl.a. organisationer og virksomheder at udnytte Statistikbankens mange data dynamisk i programmer og på hjemmesider, vil Danmarks Statistik i 2013 udvikle et såkaldt API (Application Programming Interface) til Statistikbanken. Gennem API kan man hente data fra Statistikbanken over i andre programmer, fx apps til mobiltelefoner.
<i>70-års oversigt</i>	Danmarks Statistik udarbejder en 70-års oversigt, der vil indeholde tidsserier over udviklingen i det danske samfund på en lang række centrale områder.
<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 de forventede indtægter realiseres. Det fremgår af finanslov 2013, at finanslovsbevillingen falder i de kommende år. Den manglende afklaring om mulighederne for forbrug af reserverede midler i 2013 medfører en betydelig budgetusikkerhed i 2013. I de kommende år vil der fortsat være behov for tæt opfølgning på indtægter og omkostninger.

2. Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatkontrakt 2012* indgået mellem Danmarks Statistik og Økonomi- og Indenrigsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2015* samt Danmarks Statistiks opgavehierarki.

2.1 Målrapportering – skematisk oversigt

Tabel 2.1

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
1	Aktualitet og rettidighed (10 pct.)	Mindst 95,0 pct. af Danmarks Statistiks udgivelser skal overholde de maksimale udgivelsestider. Andelen af statistikker, som udkommer rettidigt i NYT, skal være mindst 95 pct.	☺	Ikke relevant	96,4 pct. 97 pct. Målet er opfyldt .
2	Kvalitet (10 pct.)	Andelen af NYT-udgivelser, hvor der forekommer alvorlige fejl, som medfører offentliggørelse af rettede tal, må højst være 1,25 pct. I 2012 udarbejdes reviderede retningslinjer for varedeklarationer, som implementeres på mindst 5 statistikker.	☺		0,96 pct. Implementeret for 5 statistikker. Målet er opfyldt .
3	Pålidelighed (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. Den første offentliggørelse af det samlede antal beskæftigede lønmodtagere i statistikken Beskæftigelse for Lønmodtagere vil i gennemsnit højst afvige med 0,5 pct. fra den endelige opgørelse for de kvartaler, der offentliggøres i 2012.	☺		0,1 procentpoint Gns. afvigelse på 0,05 pct. Målet er opfyldt .

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
4	Digitalisering (14 pct.)	For lovpligtige statistikker vil Danmarks Statistik øge andelen af digitale skema-indberetninger, så denne ved udgangen af 2012 udgør mindst 80 pct. af samtlige virksomhedsindberetninger. Indsatsen med forbedret kvalitet i indberetninger og reduktion i indberetterbyrden fortsættes, så der for 5 nye tællinger bliver mulighed for interaktiv fejlsøgning.	☺	Ikke relevant	83 pct. Pr. 15/11-12 er der implementeret interaktiv fejlsøgning for 5 nye tællinger. Målet er opfyldt.
5	Forløbsdatabase for arbejdsmarkedet (10 pct.)	I 2012 foreligger der et forløbsbaseret system, hvorfra der produceres en foreløbig intern opgørelse af befolkningens tilknytning til arbejdsmarkedet i helårspersoner. Resultaterne af den interne opgørelse præsenteres for brugerudvalget for Arbejdsmarkedsstatistik senest i december 2012.	☺	Budget: 3,74 mio. kr. Regnskab: 3,03 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Målet blev opfyldt 6/12-12. Målet er opfyldt.
6	Statistik om globalisering (14 pct.)	Danmarks Statistik har senest 31. december 2012 offentliggjort resultaterne af en ny undersøgelse af virksomhedernes globale organisering og outsourcing. Der gennemføres i 2012 en dataindsamling om virksomhedernes globale organisering og outsourcing for virksomheder med 20 eller flere ansatte i udvalgte brancher.	☺	Budget: 0,93 mio. kr. Regnskab: 1,08 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Kravet blev opfyldt med udgivelse af NYT nr. 644 af 12/12-12. Kravet blev opfyldt. Målet er opfyldt.
7	Hjemmeside og borgerundersøgelser (10 pct.)	For at forbedre søgning af informationer på hjemmesiden og Statistikbanken, etableres en ny søgemotor, der inkluderer metadata fra Statistikbanken. Der gennemføres en borgerundersøgelse som belyser danskernes tillid til og syn på Danmarks Statistik. Dele af undersøgelsen vil være internationalt sammenlignelig. Undersøgelsens resultater præsenteres på hjemmesiden.	☺	Budget: 0,63 mio. kr. Forbrug: 0,56 mio. kr. (inkl. fællesudgifter)	Kravet blev opfyldt 20/11-12. Resultaterne blev præsenteret på hjemmesiden 17/12-12. Målet er opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Ressourceforbrug	Kommentar
8	God økonomistyring (12 pct.)	Den indtægtsdækkede virksomhed må i 2012 ikke give underskud. Danmarks Statistik har en compliance på mindst 95 pct. på Finansministeriets SKAL-aftaler.	☺	Ikke relevant	Resultatet blev 0,0 mio. kr. 97,2 pct. Målet er opfyldt .
9	Produktivitetsstigning (10 pct.)	Arbejdsproduktiviteten i statistikproduktionen stiger med mindst 3,0 pct. i gennemsnit for 2010, 2011 og 2012.	☺	Ikke relevant	3,3 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.

Digitalisering (mål 4)

Resultatmål 4 bestod af to krav, som begge blev opfyldt. Digitaliseringsgraden for lovpligtige skemabaserede statistikker skulle udgøre mere end 80 pct., og der skulle implementeres interaktiv fejlsøgning i 5 statistikker.

I slutningen af 2012 var andelen af digitale indberetninger for lovpligtige statistikker 83 pct., og første krav dermed opfyldt. Det har krævet en målrettet indsats overfor indberetterne at gøre Virk.dk til den foretrukne indberetningsplatform. Processen har været præget af, at den overvejende del af virksomhederne er digitaliseringsparate, og at overgangen til den digitale platform derfor er forløbet planmæssigt. Danmarks Statistik har stillet brugervenlige indberetningsløsninger til rådighed, og der har været nem adgang og support til indberetningen via indberetningsportalen.

Den største udfordring for virksomhederne har været anvendelsen af digital medarbejdersignatur. Til at imødegå virksomhedernes udfordringer ved overgang til digital indberetning, er der sket en tilpasning af Danmarks Statistiks indberetningsportal, hvor henvendelser bliver systematiseret via en standardiseret supportformular. For landbrugsstatistikkerne har det været nødvendigt at tilpasse Danmarks Statistiks indberetningssystemer, så enkeltmandsejede virksomheder kan indberette med deres personlige NemId i stedet for en egentlig digital signatur.

Danmarks Statistiks indberetningsløsninger bliver løbende videreudviklet. I 2012 er der indført interaktiv fejlsøgning i fem indberetningsløsninger, hvormed andet krav blev opfyldt. Det drejer sig om (1) Museer, (2) International organisering og outsourcing, (3) Regnskabsstatistik, (4) Uddannelsesoplysninger – specialskoler og (5) Producent- og importpriser. Det betyder, at indberetterne med det samme bliver gjort opmærksomme på åbenlyse fejl og mangler, så fejlene kan rettes allerede i forbindelse med indberetningen. Denne interaktive fejlsøgning er dermed medvirkende til, at behovet for genkontakt i forbindelse med den efterfølgende fejlsøgning af data reduceres.

Virksomhederne har bl.a. reageret med positive tilbagemeldinger via de - frivillige - brugerevalueringsspørgsmål, som præsenteres for indberetterne sidst i indberetningsforløbet.

Der udstår en række udfordringer i forhold til den videre digitaliseringsproces. Blandt andet skal det sikres, at det på en hensigtsmæssig måde er muligt at overdrage indberetningsopgaven til en tredjepart via fuldmagtsaftaler, og der skal sikres adgang til digital indberetning for virksomheder uden et CVR-nummer. Dette arbejdes der videre med i 2013 og følgende år.

Forløbsdatabase for arbejdsmarkedet (mål 5)

Resultatetmål nr. 5 om arbejdsmarkedsregnskab bestod i at producere en foreløbig intern opgørelse af befolkningens tilknytning til arbejdsmarkedet i helårspersoner, samt at præsentere resultaterne for brugerudvalget for Arbejdsmarkedsstatistik senest i december 2012. Målet blev opfyldt.

Opfyldelsen af første del af målet krævede for det første, at der blev etableret et produktionssystem, som kunne overlapsbehandle data fra de forskellige datakilder. For det andet skulle der udarbejdes en regelsamling, og for det tredje skulle de fornødne data være til rådighed i en harmoniseret kildedatabase. I løbet af 2012 blev de vigtig-

ste kildedata til arbejdsmarkedsregnskabet bearbejdet og indlagt i den harmoniserede kildedatabase. Det drejer sig om kildedata for henholdsvis lønmodtagere, selvstændige, medarbejdende ægtefæller og offentligt forsørgede. Endvidere blev regelmotoren, som foretager overlapsbehandlingen, etableret, og der blev ultimo 2012 udarbejdet en foreløbig regelsamling. På den baggrund kunne der udarbejdes en første opgørelse af befolkningens tilknytning til arbejdsmarkedet i helårspersoner.

Den anden del af målet blev opfyldt, da opgørelsen blev præsenteret for brugerudvalget for Arbejdsmarkedsstatistik 6. december 2012.

Målopfyldelsen betyder, at der er skabt et godt fundament for den videre udvikling af arbejdsmarkedsregnskabet. For det første er der udarbejdet en standardiseret metode til indlæggelse af kildedata, som også kan anvendes, når de resterende kildedata skal etableres i 2013. For det andet betød udarbejdelsen af den foreløbige opgørelse at regelmotoren blev testet. For det tredje blev der skabt et første overblik over de ikke-tilladte overlap, som eksisterer mellem de forskellige kildedata, og som der arbejdes videre med at løse i 2013. Endelig skabte præsentationen af den foreløbige opgørelse stor interesse hos brugerne og øget opbakning.

Statistik om globalisering (mål 6)

Resultatmål 6 bestod af to krav, som begge blev opfyldt. Første krav var at Danmarks Statistik skulle offentliggøre resultaterne af en ny undersøgelse af virksomhedernes globale organisering og outsourcing senest 31. december 2012. Andet krav var en forudsætning herfor, og bestod i at der i 2012 skulle gennemføres en dataindsamling om virksomhedernes globale organisering og outsourcing for virksomheder med 20 eller flere ansatte i udvalgte brancher.

Målet blev opfyldt med udsendelse af NYT nr. 644 af 12. december 2012 med overskriften "Hver femte virksomhed outsourcer til udlandet". Overskriften dækker over, at 19 pct. af alle danske virksomheder med 50 eller flere ansatte har outsourcet til udlandet i perioden 2009-2011. Yderligere statistik fremgår af NYT-udgivelsen og Statistikbanken.

Projektet er gennemført med et betydeligt fokus på organiseringen af dataindsamlingen. Undersøgelsens spørgeskema har været præget af stor kompleksitet såvel indholdsmæssigt som spørgeteknisk, som har medført mange udfordringer i blanketdesignet. Endvidere har den efterfølgende fejlsøgning og validering af de indberettede oplysninger været en stor og ressourcekrævende udfordring.

Målopfyldelsen blev nået gennem en fokuseret indsats på processerne. En nøje evaluering af erfaringerne fra en tidligere undersøgelse om samme emne i 2007 har været en vigtig faktor med hensyn til en realistisk vurdering af allokering af de nødvendige ressourcer.

Spørgeskemaets omfang og kompleksitet har betydet at ressourceforbruget er blevet en smule større end forventet. Det har været meget vigtigt at sikre et tilstrækkeligt kvalitetsniveau til efterfølgende anvendelse af resultaterne til bl.a. forskningsbrug, hvor der er stor efterspørgsel efter undersøgelsens resultater.

Projektets resultater sikrer grundlaget for yderligere statistik om den økonomiske globalisering, herunder serviceopgaver og forskeradgang til mikrodata, hvilket er et strategisk mål for Danmarks Statistik.

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2012 i statsregnskabet som § 10.51.01. 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 Moderniseringsstyrelsens regnskabsregler og principper for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2012 er opstillet i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning af 21. januar 2013 om udarbejdelse af årsrapport.

3.2 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen indeholder indtægter og omkostninger for årets drift.

Nedenstående tabel 3.1 viser Danmarks Statistiks resultatopgørelse for 2012.

Årets resultat i 2012 er et overskud på 1.049.751 kr. Ordinære driftsindtægter udgør 400,1 mio. kr. og ordinære driftsomkostninger 396,0 mio. kr. Der var overskud på 1,0 mio. kr. i almindelig virksomhed og balance mellem indtægter og omkostninger for indtægtsdækket virksomhed. I 2011 var der underskud på 2,6 mio. kr. i almindelig virksomhed og overskud på 2,7 mio. kr. i indtægtsdækket virksomhed.

De eksterne indtægter fra indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter blev i 2012 i alt 9,0 mio. kr. større end budgetteret i årsrapport 2011. Det skyldes især, at der sker en løbende tilpasning af opgaverne til kundernes ønsker og behov.

Det fremgik af årsrapport 2011, at der forventedes et resultat på 0,0 mio. kr. i 2012. Set i lyset af usikkerhed om budgettering af feriepengeforpligtelsen i 2012 efter inddragelse af eget pensionsbidrag i beregningsgrundlaget, er det tilfredsstillende, at tilbageholdenhed med udgiftsafholdelsen som følge af fald i finanslovsbevillingen fra 2011 til 2012 har ført til et resultat i 2012 på 1,0 mio. kr. Resultatet i 2012 overføres til egenkapitalen.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2011	Regnskab 2012	Budget 2013
Ordinære driftsindtægter ————— årets priser i mio. kr. —————			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-277,9	-270,6	
Reserveret af indev. års bevillinger ...	9,4	4,4	
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	-6,9	-8,7	
Indtægtsført bevilling i alt	-275,4	-274,9	
Øvrige ordinære driftsindtægter			
1 Salg af varer og tjenesteydelser	-61,5	-68,3	
1 Tilskud til egen drift	-44,8	-54,9	
Gebyrer	-2,0	-2,0	
Ordinære driftsindtægter i alt	-383,7	-400,1	-406,3
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	22,1	21,9	
Forbrugsomkostninger i alt	22,1	21,9	
Personaleomkostninger			
Lønninger	243,0	249,4	
Pension	36,6	37,1	
Lønrefusion	-9,0	-7,5	
Andre personaleomkostninger	0,9	-0,4	
Personaleomkostninger i alt	271,5	278,6	282,0
Af- og nedskrivninger	7,8	5,5	5,3
2 Andre ordinære driftsomkostninger	78,3	90,0	
Ordinære driftsomkostninger i alt	379,7	396,0	406,3
Resultat af ordinær drift	-4,0	-4,1	0,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,8	-0,5	
Andre driftsomkostninger	3,4	3,2	
Resultat før finansielle poster	-1,4	-1,4	-0,9
3 Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	-0,1	
Finansielle omkostninger	1,0	0,7	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,5	-0,8	0,9
4 Ekstraordinære indtægter	0,0	-0,3	
5 Ekstraordinære omkostninger	0,4	0,1	
Årets resultat	-0,1	-1,0	0,0

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 5.1. Budget 2013 stammer fra Danmarks Statistiks decemberbudget 2012.

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

Tabel 3.2 Resultatdisponering 2012

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

3.3 Balancen

Balancen viser den samlede mængde af aktiver og passiver ved årets udgang. Til sammen tegner aktiverne og passiverne et samlet billede af institutionens kapital. Hvor aktiverne udtrykker anvendelsen af kapitalen, belyser passiverne hvorledes kapitalen er tilvejebragt.

Nedenstående tabel 3.3 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2012. Balancen er steget med 2,1 mio. kr. fra 2011 til 2012. På aktivsiden skyldes det især stigning i tilgodehavender, der modvirkes af mindskede immaterielle og materielle anlægsaktiver. På passivsiden er de største ændringer stigning i hensættelser og leverandørgæld, der modvirkes af fald i langfristet gæld og reserveret bevilling.

Tabel 3.3 Balance pr. 31. december 2012

Note	Aktiver	Ultimo 2011	Ultimo 2012	Note	Passiver	Ultimo 2011	Ultimo 2012
		— årets priser i mio. kr. —				— årets priser i mio. kr. —	
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
6	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital) . . .	6,4	6,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,4	4,9		Overført overskud	0,1	1,1
	Erhvervede koncessioner, patenter mv. . .	1,1	0,6		Egenkapital i alt	6,5	7,5
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,3	-				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	7,8	5,5	11	Hensatte forpligtelser	4,5	5,1
7	<u>Materielle anlægsaktiver</u>						
	Produktionsanlæg og maskiner	2,4	2,1		Gæld		
	Inventar og IT-udstyr	3,6	3,1		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Materielle anlægsaktiver i alt	6,0	5,2		FF4 Langfristet gæld	16,1	11,8
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Langfristet gæld i alt	16,1	11,8
	Statsforskrivning	6,4	6,4				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4				
	Anlægsaktiver i alt	20,2	17,1				
	Omsætningsaktiver				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
8	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	12,6	17,5
9	Tilgodehavender	39,5	48,1		Anden kortfristet gæld	0,5	3,1
	<u>Likvide beholdninger</u>			12	Skyldige feriepenge	38,2	40,7
	FF5 Uforrentet konto	12,7	24,7		Skyldigt over- og merarbejde	0,0	2,3
	FF7 Finansieringskonto	19,5	4,7		Reserveret bevilling	9,4	5,1
	Andre likvider	0,7	0,1		Igangv. arbejder for fremmed regning .	4,8	1,6
	Likvide beholdninger i alt	32,9	29,5		Kortfristet gæld i alt	65,5	70,3
	Omsætningsaktiver i alt	72,4	77,6		Gæld i alt	81,6	82,1
	Aktiver i alt	92,6	94,7		Passiver i alt	92,6	94,7
10	Eventualaktiver			13	Eventualforpligtelser		

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noterne til balancen findes i afsnit 5.1.

3.4 Egenkapitalforklaring

Af nedenstående tabel 3.4 fremgår, at Danmarks Statistiks egenkapital primo 2012 på 6,5 mio. kr. bestod af startkapital på 6,4 mio. kr. samt overført overskud på 0,1 mio. kr. Årets overskud for 2012 på 1.049.751 kr. tilgår egenkapitalen, der herefter udgør 7,5 mio. kr. ultimo 2012.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring

	2011	2012
	———— årets priser i mio. kr. ————	
Egenkapital primo		
Startkapital primo	6,4	6,4
Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	6,4	6,4
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	0,1
Regulering af overført overskud primo	0	0
Overført fra årets resultat	0,1	1,0
Overført overskud ultimo	0,0	1,1
Egenkapital ultimo	6,5	7,5

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen

I likviditetsordningen får hver institution anvist likviditet svarende til finanslovsbevilningen. Dermed er der fokus på likviditetsanvendelsen, herunder renteindtægter og renteomkostninger og dertil knyttede forskellige rentesatser.

Opfølgning på låneramme Danmarks Statistik har overholdt lånerammen ultimo 2012.

Tabel 3.5 Udnyttelse af låneramme 2012

	mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2012	10,7
Låneramme på finanslov 2012	30,8
Udnyttelsesgrad i pct.	34,7

Anm: Danmarks Statistik har ingen donationer.

Opfølgning på øvrige likviditetsregler Danmarks Statistik har i 2012 overholdt likviditetsreglerne.

Den endelige likviditetsflytning for sidste kvartal 2012 er foretaget i nyt regnskabsår. Likviditetsflytningen påvirker FF4, som samlet formindskes med 1,1 mio. kr., og tilsvarende forøges de likvide beholdninger (FF7) med 1,1 mio. kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft På finansloven for 2012 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 194,9 mio. kr. I tillæg hertil modtog Danmarks Statistik på lov om tillægsbevilling for 2012 lønsumsbevillinger på i alt 0,4 mio. kr. Det samlede lønsumsloft for 2012 udgjorde dermed 195,3 mio. kr.

Lønsumsloftet gælder for forbrug af lønsum under Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Forbruget af lønsum på dette område i 2012 var 198,1 mio. kr. Lønsumsloftet er dermed overskredet med 2,8 mio. kr., der finansieres af akkumuleret løn-

sumsopsparring, der herefter er på 18,0 mio. kr. ultimo 2012, se nedenstående tabel 3.6.

Tabel 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	§ 10.51.01 Årets priser i mio. kr.
Lønsumsloft, finanslov 2012	194,9
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling	195,3
Lønforbrug under lønsumsloft	198,1
Difference (merforbrug)	-2,8
Akkumuleret opsparring ultimo 2011	20,8
Akkumuleret opsparring ultimo 2012	18,0

Note: Lønsumsforbruget under lønsumsloft på 198,1 mio. kr. er beregnet som Danmarks Statistiks samlede personaleomkostninger i 2012 på 278,6 mio. kr. fratrasket personaleomkostninger til indtægtsdækket virksomhed på 43,4 mio. kr. og personaleomkostninger til tilskudsfinansierede aktiviteter på 37,1 mio. kr. Personaleomkostningerne er fordelt på de tre hovedområder som beskrevet i afsnit 5.4.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 3.7 viser Danmarks Statistiks samlede bevillingsregnskab for 2012. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 5.2, mens afsnit 5.3 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 3.7 Bevillingsregnskab § 10.51.01

	Regnskab 2011	Budget 2012 ¹	Regnskab 2012	Difference 2012 ²	Budget 2013 ³
	årets priser i mio. kr.				
Indtægter	384,6	382,8	401,0	18,2	406,3
Nettoudgiftsbevilling	277,9	270,6	270,6	0,0	270,2
Nettoforbrug af reservation ..	-2,5	-	4,3	4,3	5,5
Driftsindtægter	109,2	112,2	126,1	13,9	130,6
Omkostninger	384,5	393,3	400,0	6,7	406,3
Lønomkostninger	271,5	268,2	278,6	10,4	282,0
Øvrige driftsomkostninger ..	113,0	125,1	121,4	-3,7	124,3
Årets resultat	0,1	-10,5	1,0	11,5	0,0

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

¹ Budget 2012 svarer til finanslov 2012 inkl. lov om tillægsbevilling.

² Differencen er opgjort som regnskabstal fratrasket budgettal.

³ Budget 2013 stammer fra Danmarks Statistiks decemberbudget 2012. Omsætningen er her 4,1 mio. kr. større end det til departementet indmeldte grundbudget for 2013.

Bevillingsbudget Underskuddet på 10,5 mio. kr. i bevillingsbudgettet for 2012 var udtryk for forventet forbrug af lønsumsopsparring, og ikke udtryk for underskud i Danmarks Statistiks samlede driftsbudget.

Regnskabsmæssige forklaringer Bevillingsregnskabet for 2012 viser et resultat på 1,0 mio. kr. i overskud. Det skyldes forsigtighed med udgiftsafholdesen grundet faldende finanslovsbevillinger. Lønomkostningerne er 10,4 mio. kr. større end budgetteret på grund af øgede driftsindtægter.

Det fremgik af anmærkningerne til finanslov 2012, at der i 2012 forventedes anvendt reserveret bevilling ultimo 2011 på i alt 10,2 mio. kr. fordelt med 8,5 mio. kr. til obligatorisk digitalindberetning og 1,7 mio. kr. vedrørende tildelte midler fra statistikpuljen. I 2012 blev der faktisk anvendt reserverede midler på i alt 8,7 mio. kr. fordelt med 7,7 mio. kr. til obligatorisk digitalindberetning og 1,0 mio. kr. vedrørende tildel-

te midler fra statistikpuljen. Baggrunden er, at ikke alle planlagte aktiviteter vedrørende obligatorisk digital indberetning og tildelte midler fra statistikpuljen blev gennemført i 2012. Dertil kommer, at reservationerne ultimo 2011 blev 0,8 mio. kr. mindre end forventet i finansloven.

Ultimo 2012 blev der reserveret i alt 4,4 mio. kr. til obligatorisk digital indberetning. Ultimo 2012 resterer der 0,7 mio. kr. af det reservede beløb ultimo 2011 på 1,7 mio. kr. vedrørende tildelte midler fra statistikpuljen. Det samlede reservede beløb ultimo 2012 er dermed på 5,1 mio. kr.

Nettoforbruget af reservation udgør herefter 4,3 mio. kr. i 2012, hvilket fremkommer som det faktiske forbrug af reservation på 8,7 mio. kr. i 2012 fratrasket ny reservation ultimo 2012 på 4,4 mio. kr.

4. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

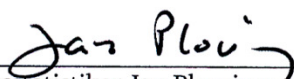
Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven for 2012, som Danmarks Statistik (CVR-nr. 17150413) er ansvarlig for, § 10.51.01 Danmarks Statistik (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer for den omkostningsbaserede bevilling, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

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, 21.3 2013


Rigsstatistiker Jan Plovsing

København, 2013


Departementschef Sophus Garfiel

5. Bilag

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1 Salg af varer og tjenesteydelser samt tilskud til egen drift

Stigningen i indtægterne fra 2011 til 2012 skyldes bl.a. øget omsætning vedrørende arbejdskraftundersøgelsen - der gennemføres hvert andet år - samt international rådgivning og interviewopgaver.

Note 2 Andre ordinære driftsomkostninger

Stigningen fra 2011 til 2012 skyldes især øgede omkostninger til datakøb og PC'ere.

Note 3 Finansielle poster

Danmarks Statistik beder om indbetaling af større finansieringstilskud og betaling for større serviceopgaver i rater, så nettorentevirkningen af mindre forskelle mellem indbetalingstidspunkt og afholdelse af omkostningen skønnes at være af mindre betydning.

Renteomkostningerne er faldet med 0,3 mio. kr. fra 2011 til 2012. Det skyldes især, at der er afskrevet mere end der er nyanskaffet. Baggrunden herfor er bl.a., at IT-udstyr som anført i årsrapport 2011 ikke længere bunkes. Rentesatsen på udlån på FF7 Kassekredit/finansieringskonto har i 2012 ligget væsentligt under renten på 5 pct. p.a. på FF4 Langfristet gæld.

Note 4 Ekstraordinære indtægter

Bygningsstyrelsen har tilbagebetalt 359.000 kr. i for meget opkrævet administrationsgebyr for årene 2009-11.

Note 5 Ekstraordinære omkostninger

Danmarks Statistik har tilbagebetalt 62.000 kr. til Eurostat vedrørende revision af tilskudsopgaver i 2008.

Note 6 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser ¹ m.v.	I alt
	mio. kr.		
Kostpris pr. 01.01.2012	15,4	8,1	23,5
Tilgang	0,5	0,1	0,6
Afgang	0	-1,6	-1,6
Kostpris pr. 31.12.2012	15,9	6,6	22,5
Akkumulerede afskrivninger ²	-11,0	-6,0	-17,0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2012	-11,0	-6,0	-17,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	4,9	0,6	5,5
Årets afskrivninger ²	-2,0	1,0	-1,0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-2,0	1,0	-1,0
Afskrivningsperiode	5 år	3 år	

Note 1: Danmark Statistik er ikke indehaver af koncessioner eller patenter. Der er alene tale om IT-licenser, hvor betalingen dækker en flerårig rettighedsperiode, og som derfor afskrives.

Note 2: Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Positivt fortegn skyldes skrotning af udstyr. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

	Udviklingsprojekter under opførelse
	mio. kr.
Primo saldo pr. 01.01.2012	0,3
Tilgang	0,2
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,5
Kostpris pr. 31.12.2012	0,0

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	IT-udstyr og inventar	I alt
	mio. kr.			
Kostpris pr. 01.01.2012	3,2	0,2	29,3	32,7
Tilgang	0,0	0,0	2,0	2,0
Afgang	0,0	0,0	-2,3	-2,3
Kostpris pr. 31.12.2012	3,2	0,2	29,0	32,4
Akkumulerede afskrivninger ¹	-1,1	-0,2	-26,0	-27,3
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumul. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-1,1	-0,2	-26,0	-27,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	2,1	0,0	3,0	5,1
Årets afskrivninger ¹	-0,3	0,0	-0,3	-0,6
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,3	0,0	-0,3	-0,6
Afskrivningsperiode	10 år	5 år	IT: 3 år Inventar: 5 år	

Note 1: Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Positivt fortegn skyldes skrotning af udstyr. 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 Tilgodehavender

Beløbet specificeres således:

Tilgodehavender ultimo året

	2011	2012
	— årets priser i mio. kr. —	
Tilgodehavender vedrørende betaling for statistikkydelser	33,1	35,8
Tilgodehavende moms	-1,6	3,4
Tilgodehavende udlæg ¹ , refusioner og rejseforsud mv.	2,3	1,8
Forudbetalte omkostninger	5,7	7,1
Tilgodehavender i alt	39,5	48,1

Note 1: Med særlig bevillingsbestemmelse på finanslov 2012 har Danmarks Statistik hjemmel til at foretage udlæg vedrørende internationale projekter.

Stigningen i tilgodehavender i 2012 skyldes især øget tilgodehavende vedrørende moms. Dertil kommer øget tilgodehavende vedrørende statistikkydelser, dvs. tilskudsprojekter og salg af varer og tjenester.

Note 10 Eventualaktiver

Med henblik på udsmykning af lokaler har Danmarks Statistik i årenes løb indkøbt kunst til en oprindelig anskaffelsespris på i alt 1,0 mio. kr. ultimo 2012. 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 11 Hensatte forpligtelser

Beløbet specificeres således:

Hensatte forpligtelser ultimo 2012

Formål	mio. kr.
Hensat til åremålsansættelser	1,9
Hensat til skyldig resultatløn	2,0
Hensat vedrørende indtægtsdækket virksomhed	1,2
Hensatte forpligtelser i alt	5,1

Det regnskabsmæssige overskud for indtægtsdækket virksomhed er hensat, da kundernes midler skal anvendes inden for det indtægtsdækkede område, jf. Statens vejledning om prisfastsættelse, der angiver, at indtægtsdækket virksomhed skal balance inden for en begrænset årrække. Dette indebærer, at overskuddet forventeligt vil medføre en tilsvarende nettoudgift i en senere periode. Med hensættelsen er det sikret, at budgetlovens bestemmelser om budgetlofter ikke forhindrer en sådan anvendelse af overskuddet til gavn for kunderne.

Note 12 Hensættelse til skyldige feriepenge

Hensættelsen til feriepengeforpligtelsen ultimo 2012 er beregnet af Statens Administration i januar 2013 efter model 1 i Økonomistyrelsens vejledning fra september 2012 om beregning og bogføring af ferieforpligtelser. Stigningen i 2012 skyldes især inddragelse af eget pensionsbidrag i beregningsgrundlaget fra 2012. Dertil kommer

stigning i den gennemsnitlige antal skyldige feriedage pr. medarbejder bl.a. på grund af færre arbejdsdage mellem jul og nytår i 2012.

- Note 13 Eventualforpligtelser**
 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.
- Orlov** Pr. 31. december 2012 havde 14 medarbejdere orlov uden løn med ret til at vende tilbage til Danmarks Statistik mod 13 medarbejdere pr. 31. december 2011.

5.2 Indtægtsdækket virksomhed § 10.51.01.90

Indtægtsdækket virksomhed Den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik omfatter forretningsområderne: *Salg af statistik, Interviewservice, Forskningsservice* og *International rådgivning*. Kunderne, som består af offentlige myndigheder i Danmark og udlandet, 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 forholdsvis lave indtægter i 2011 på 60,3 mio. kr. steg indtægterne i 2012 til 67,1 mio. kr. Indtægtsstigningen skyldes bl.a. øget omsætning vedrørende arbejdskraftundersøgelsen - der gennemføres hvert andet år - samt international rådgivning og interviewopgaver.

Årets resultat Efter større overskud i perioden 2009-11 og flere prisnedsættelser i 2010 og 2011 udgjorde overskuddet i 2012 1,2 mio. kr., som hensættes til IDV-omkostninger de kommende år, se forklaringen under note 11. Efter hensættelsen udgør overskuddet derfor 0,0 mio. kr., jf. tabel 5.1.

Akkumuleret resultat Tabel 5.1 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed for de seneste år. Ultimo 2012 udgør det akkumulerede overskud siden 1997 17,3 mio. kr., svarende til et overskud på 1,1 mio. kr. årligt.

Tabel 5.1 Årets resultat og akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2009	2010	2011	2012
	— årets priser i mio. kr. —			
Årets resultat	3,3	6,7	2,7	0,0
Akkumuleret resultat ultimo ..	7,9	14,6	17,3	17,3

Forbedret økonomistyring Danmarks Statistik overvåger løbende sammenhængen mellem indtægter og omkostninger for den indtægtsdækkede virksomhed. Som opfølgning på Rigsrevisionens anbefalinger vedrørende årsrevisionen for 2011 har Danmarks Statistik i 2012 igangsat en række initiativer vedrørende grundlaget for prisfastsættelsen og omkostningsfordelingen, herunder bl.a. forbedret efterkalkulation, godkendelse af faktureringsgrundlag, forretningsgangsbeskrivelser, takstopfølgning og kvartalsregnskaber mv. Danmarks Statistik forventer i 2013 helt eller delvist at kunne afsluttet flere af disse forbedringsprojekter.

5.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter § 10.51.01.97

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 2012 til 55,0 mio. kr. mod 44,6 mio. kr. i 2011 og 50,0 mio. kr. i 2010. 44 pct. af Danmarks Statistiks indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter i 2012 kommer fra kontrakter indgået med EU.

Antallet af opgaver er steget med 28 pct. fra 2011 til 2012. Som følge heraf er indtægten steget med 23 pct.

Tabel 5.2 **Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter**

	2010	2011	2012
	årets priser i mio. kr.		
Tilskud fra EU	22,4	21,6	24,3
Tilskud fra andre	27,6	23,0	30,7
Tilskud i alt	50,0	44,6	55,0
Omkostninger i alt	50,0	44,6	55,0
Årets resultat	0	0	0

5.4 Metode til omkostningsfordeling

Omkostningsfordeling

Danmarks fordeler omkostninger på delregnskaber, resultatcentre og produkter efter timeregistrering. Som udgangspunkt fordeles lønomkostninger og øvrige driftsomkostninger ud fra det registrerede timeforbrug for personalegrupperne. Der foretages dog korrektioner for enkelte områder med en særlig omkostningsstruktur. Større direkte omkostninger henføres til det pågældende delregnskab og produkter. For tilskudsfinansierede opgaver udarbejdes kvartalsvise projektregnskaber baseret på timetakster.

Der er i 2012 gennemført ændringer af afgrænsningen af overheadomkostninger og henføring heraf til delregnskaber, der sikrer en mere korrekt omkostningsfordeling.