

Årsrapport

2015



Årsrapport 2015

Årsrapport 2015

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
Marts 2016
Oplag: 100

Netudgave:

ISBN 978-87-501-2218-0
ISSN 1603-0869

Findes også på:

www.dst.dk/publ/Aarsrapport

Adresser

Danmarks Statistik
Sejrgade 11
2100 København Ø

Tlf. 39 17 39 17
Fax 39 17 39 99

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

CVR 17 15 04 13

© Danmarks Statistik 2016

Du er velkommen til at citere fra denne publikation.
Angiv dog kilde i overensstemmelse med god skik.

Det er tilladt at kopiere publikationen til privat brug.
Enhver anden form for hel eller delvis gengivelse eller mangfoldiggørelse
af denne publikation er forbudt uden skriftligt samtykke fra Danmarks Statistik.
Kontakt os gerne, hvis du er i tvivl.

Når en institution har indgået en kopieringsaftale med COPY-DAN,
har den ret til - inden for aftalens rammer - at kopiere fra publikationen.

Forord

Danmarks Statistiks *Årsrapport 2015* redegør i kort form for årets mål, resultater og regnskab. Årsrapporten består af påtegning, beretning, regnskab samt bilag.

I beretningen gives en præsentation af Danmarks Statistik og der redegøres for årets faglige resultater, årets økonomiske resultat og forventningerne til det kommende år. Herudover vurderes den samlede målopfyldelse af *Resultatplan 2015* og der foretages uddybende analyser af centrale mål vedrørende Strategi 2020, statistikproduktionen i Danmark og datasikkerhed.

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

Jørgen Elmeskov

Rigsstatistiker

Formand for

Danmarks Statistiks Styrelse

Styrelsens øvrige medlemmer:

Direktør Peter Gorm Hansen (næstformand)

Afdelingschef i Dansk Byggeri Vibeke Gaardsholt

Direktør i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen Jakob Hald

Professor ved Københavns Universitet Elsebeth Lynge

Underdirektør i Dansk Industri Steen Nielsen

Professor ved Syddansk Universitet Kjeld Møller Pedersen

Indholdsfortegnelse

1.	Påtegning.....	5
2.	Beretning	6
2.1	Præsentation.....	6
2.2	Ledelsesberetning.....	7
2.3	Kerneopgaver og ressourcer.....	10
2.4	Målrapportering.....	11
2.5	Redegørelse for reservation.....	16
2.6	Forventninger til det kommende år	16
3.	Regnskab.....	18
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	18
3.2	Resultatopgørelse.....	18
3.3	Balance.....	20
3.4	Egenkapitalforklaring	21
3.5	Likviditet og låneramme	21
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	21
3.7	Bevillingsregnskab	22
4.	Bilag	23
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	23
4.2	Indtægtsdækket virksomhed § 10.51.01.90	25
4.3	Tilskudsfinansierede aktiviteter § 10.51.01.97	26
4.4	Metode til omkostningsfordeling.....	26

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten aflægges til Økonomi- og Indenrigsministeriet for hovedkonto § 10.51.01 Danmarks Statistik (Driftsbevilling) (CVR-nr. 17150413) på finansloven for 2015, herunder de regnskabsmæssige forklaringer for den omkostningsbaserede bevilling, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015. Ved kongelig resolution af 28. juni 2015 er Danmarks Statistik overført til hovedkonto § 15.11.18 under Social- og Indenrigsministeriet på finansloven for 2016.

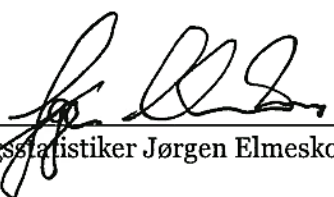
Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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, 25/2 - 2016

København, d. 7. marts 2016


Rigsstatistiker Jørgen Elmeskov


Departementschef Sophus Garfiel

2. Beretning

2.1 Præsentation

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 hvilke 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*. Social- og indenrigsministeren har det overordnede ansvar for bevilling og personaleforhold.

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 10.51.01 på finansloven for 2015, idet overførslen til § 15.11.18 først får regnskabsmæssig effekt fra 2016.

2.1.1 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 nytteverdi øges, når den kan sammenlignes internationalt. Danmark indgår som medlem af EU i et forpligtende samarbejde om indsamling og bearbejdning af statistik. Samarbejdet er primært 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*.

2.1.2 Vision og strategi

Vision Danmarks Statistik har med udgangspunkt i hovedopgaverne i Lov om Danmarks Statistik formuleret en vision, som udtrykker, hvordan vi ønsker at se Danmarks Statistik udvikle sig. Danmarks Statistiks vision for 2020 er:

- *Vi ser et Danmarks Statistik for os, som i 2020 er transformeret til en udadvendt data- og vidensgenerator, der styrker den generelle forståelse af samfundsforholdene.*

Strategi 2020 Danmarks Statistik har i 2015 vedtaget en ny strategi for udviklingen, *Strategi 2020*, med henblik på at kunne leve op til institutionens vision. Strategien vil blive opdateret hvert andet år.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

I det følgende beskrives nogle væsentlige resultater, Danmarks Statistik har opnået i 2015.

Målopfyldelse af Resultatplan 2015 Ud af 11 mål fra *Resultatplan 2015* blev 11 mål opfyldt. Målopfyldelsesgraden blev dermed 100 pct., hvilket er meget tilfredsstillende.

Af centrale mål som blev opfyldt kan nævnes udarbejdelse af Strategi 2020, opfølgning på handlingsplanen for officiel statistikproduktion i Danmark, udvidelse af ministeriernes adgang til data (den såkaldte ministerieordning) og forbedring af datasikkerheden i form af udvidet logning.

Ny statistik Der er i 2015 udviklet ny statistik på flere områder. Der er bl.a. implementeret et system til måling af befolkningens livskvalitet, som viser forskelle i objektive indikatorer for livskvalitet på kommunalt niveau, og der er offentliggjort en individbaseret formuestatistik for pensioner og boliger. Som led i det grønne nationalregnskab, er der desuden introduceret to nye statistikker om hhv. indvinding af vand og udledning af spildevand.

Reformproces I 2015 fortsatte Danmarks Statistik det omfattende interne reformarbejde, som blev påbegyndt i 2014. Formålet er at gøre Danmarks Statistik mere udadvendt og dynamisk, og reformarbejdet fortsætter således i 2016 og årene fremover.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat Årets resultat for Danmarks Statistik blev et overskud på 1.618.915 kr. Overskuddet er dermed 1,6 mio. kr. højere end det budgetterede resultat for 2015 på 0,0 mio. kr. i årsrapporten for 2014.

Af finanslovsbevillingen i 2015 er der reserveret i alt 2,2 mio. kr., der er fordelt med 1,7 mio. kr. til etablering af grønt nationalregnskab og 0,5 mio. kr. til data vedrørende andelsboliger. I 2015 er der samtidig anvendt i alt 4,4 mio. kr. reservede midler, heraf 3,1 mio. kr. til etablering af forbedret statistikgrundlag for nationalregnskabets opgørelse vedrørende bygge og anlæg og 1,3 mio. kr. til Logning / IT-sikkerhed.

Vurdering af årets regnskab Danmarks Statistik vurderer årets resultat som tilfredsstillende. Egenkapitalen forøges med overskuddet, hvilket er nødvendigt af hensyn til imødegåelse af udsving i de store eksterne indtægter.

Danmarks Statistik har fastsat takster for indtægtsdækket virksomhed med henblik på en gradvis tilbageførsel af overskud for indtægtsdækket virksomhed til kunderne. I overensstemmelse hermed har indtægtsdækket virksomhed i 2015 givet et underskud på 2,5 mio. kr., hvilket skyldes lavere priser og forbedret service til kunderne. Desuden har der i 2015 været arbejdet med en plan for håndtering af det akkumulerede overskud. Planen er udarbejdet i drøftelser med Økonomi- og Indenrigsministeriets Departement og Moderniseringsstyrelsen.

Egne indtægter for Danmarks Statistik er i 2015 øget med ca. 27 mio. kr., hvilket primært skyldes overtagelse af SFI's afdeling for gennemførelse af interviewundersøgelser. Aktiviteten er fra 1. januar 2015 fusioneret med Danmarks Statistiks eksisterende indtægtsdækkede aktiviteter i "DST Survey" med henblik på at udnytte stordriftsfordele og forbedre servicetilbud til forskere og andre kunder.

Tabel 2.2.1 Danmarks Statistiks økonomiske hoved- og nøgletal

	2013	2014	2015
årets priser i mio. kr.			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-398,8	-396,2	-428,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-271,2	-257,7	-263,0
- Heraf eksterne indtægter	-125,2	-136,6	-163,2
- Heraf øvrige indtægter	-2,4	-1,9	-2,0
Ordinære driftsomkostninger	392,3	389,9	426,6
- Heraf løn	277,8	276,0	293,3
- Heraf afskrivninger	5,2	4,4	4,3
- Heraf øvrige omkostninger	109,3	109,5	129,0
Resultat af ordinær drift	-6,6	-6,3	-1,6
Resultat før finansielle poster	-4,2	-3,6	-2,2
Årets resultat	-3,7	-3,2	-1,6
Balance			
Anlægsaktiver	17,6	15,7	16,7
Omsætningsaktiver	86,1	83,8	93,4
Egenkapital	11,2	14,4	16,0
Hensatte forpligtelser	4,4	5,2	8,4
Langfristet gæld	10,1	8,8	8,6
Kortfristet gæld	78,0	71,1	77,1
Balancesum i alt.	103,7	99,5	110,1
Låneramme	30,8	30,8	30,8
Træk på lånerammen (FF4) 31/12	10,1	8,8	8,6
diverse enheder			
Finansielle nøgletal i pct.			
Udnyttelsesgrad af lånerammen ¹	36,4	30,1	33,4
Negativ udsvingsrate	74,7	124,4	149,6
Overskudsgrad	0,9	0,8	0,4
Bevillingsandel	68	65	61
Udvalgte KPI'er			
Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsindtægter i alt	32	35	39
Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr.	2,2	10,8	26,5
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ²	539	530	582
Årsværkspris i 1.000 kr.	515	520	504
Lønomsloftsandel i pct.	70	70	68
Lønsumsloft i mio. kr.	193,4	202,3	189,7
Lønforbrug i mio. kr. ³	198,9	188,7	192,3

Anm. 1: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Anm. 2: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 3.1 på side 21. Udover tabel 2.2 indeholder regnskab i 2015 "andre driftsindtægter" på 9,8 mio. kr., "andre driftsomkostninger" på 9,2 mio. kr. og "finansielle omkostninger" på 0,5 mio. kr.

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

² Antal årsværk stammer fra SKS, og omfatter det samlede antal årsværk efter fradrag af refusioner. Stigningen i 2015 skyldes især overtagelsen af SFI Survey.

³ Lønsumsforbruget under lønsumsloftet omfatter omkostningerne til løn på standardkonto 18 Løn for Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Omkostninger til efterindtægt indgår ikke heri.

Indtægter

Danmarks Statistiks nettoudgiftsbevilling på finansloven steg med 3,2 mio. kr. fra 2014 til 2015, hvor nettoudgiftsbevillingen var på 263,0 mio. kr. Stigningen skyldes især tilførsel på ændringsforslag til FFL15 af 4,5 mio. kr. vedrørende grønt nationalregnskab. Danmarks Statistiks bidrag til lov om tillægsbevilling for 2015 var på -2,2 mio. kr. Hertil kommer forbrug i 2015 af reserverede midler fra 2014 på 4,4 mio. kr. Årets reservation på 2,2 mio. kr. modregnes finanslovsbevillingen i 2015 i resultatopgørelsen i tabel 3.1, da disse midler først kan anvendes og dermed ind-

tægtsføres i 2016. Indtægtsført bevilling i 2015 er herefter på 263,0 mio. kr. De øvrige indtægter stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægtsdækket virksomhed steg fra 2014 til 2015 med 24,7 mio. kr. til 101,5 mio. kr. Stigningen skyldes som tidligere omtalt overtagelsen af SFI Survey fra 1. januar 2015. Indtægterne fra tilskudsfinansierede aktiviteter er i 2015 steget med 2,1 mio. kr. til 61,1 mio. kr., jf. tabel 4.3.

Indtægter fra afgifter udgør 2,0 mio. kr. og indtægter fra publikationssalg udgør 0,6 mio. kr.

Almindelig virksomhed udviste et overskud på 4,1 mio. kr.

Omkostninger Lønomkostningerne steg med 17,3 mio. kr. i forhold til 2014. Det skyldes især overtagelse af SFI Survey fra 1. januar 2015. Øvrige ordinære driftsomkostninger steg med 19,5 mio. kr. fra 2014 til 2015. Det skyldes især overtagelsen af SFI Survey, prioritering af datakøb i 2015 og hensættelse til ombygning af lokaler.

Balance Mens resultatopgørelsen viser årets forbrug af ressourcer i forhold til indtægterne, giver balancen status på, hvad institutionen ejer og skylder ved årets udgang. Balancen er øget med 10,6 mio. kr. fra 2014 til 2015. Det skyldes især stigning i tilgodehavender, jf. afsnit 3.3.

Finansielle nøgletal **Udnyttelsesgrad af lånerammen**
Udnyttelsesgraden af lånerammen udtrykker værdien af immaterielle og materielle aktiver i forhold til lånerammen. Stigningen i udnyttelsesgraden fra 2014 til 2015 skyldes en mindre stigning i nyanskaffelser i forhold til 2014.

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 149,6 i 2015 skyldes årets overskud.

Overskudsgrad

Overskudsgraden udtrykker årets resultat i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter.

Bevillingsandel

Bevillingsandelen udtrykker den indtægtsførte finanslovsbevilling inkl. tillægsbevilling og nettoforbrug af reserveret bevilling i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Faldet i bevillingsandelen skyldes stigende egne indtægter, der mere end opvejer stigning i indtægtsførte finanslovsbevilling.

Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsindtægter i alt

Egne indtægter hidrører fra indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter, afgift ved for sen indsendelse af data (INTRA-stat) samt salg af publikationer. Ordinære driftsindtægter omfatter ikke andre driftsindtægter i tabel 3.1 på side 21. Andelen af eksterne indtægter er stigende.

Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr.

Stigningen i 2015 hidrører især fra indtægtsdækket virksomhed, herunder overtagelse af SFI Survey.

Personaleoplysninger Antallet af årsværk steg med 52 årsværk til 582 årsværk i 2015. Det skyldes især overtagelse af SFI Survey.

Faldet i årsværksprisen fra 2014 til 2015 skyldes primært overtagelse af SFI Survey.

Lønomkostningsandelen er udtryk for de samlede personaleomkostninger i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Denne andel er faldet i 2015, da de ordinære driftsindtægter er steget mere end personaleomkostningerne.

Virksomhedens omfang

Danmarks Statistiks virksomhed er delt mellem ordinær drift, indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter:

Tabel 2.2.2 Danmarks Statistiks samlede aktivitet i 2015

Opgave	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo
Almindelig virksomhed ¹	Udgifter	264,4	271,3	-
	Indtægter	3,6	275,4	4,1
Indtægtsdækket virksomhed	Udgifter	102,2	104,0	-2,5
	Indtægter	102,2	101,5	-
Tilskudsfinansierede aktiviteter	Udgifter	55,5	61,1	-
	Indtægter	55,5	61,1	-
Samlet aktivitet i alt ²	Udgifter	422,1	436,4	-
	Indtægter	161,3	438,0	1,6

Anm.: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 3.1 på side 21. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

¹ For bevillingstallene, der stammer fra finanslov 2015 inkl. tillægsbevilling, svarer forskellen mellem udgifter og indtægter til nettoudgiftsbevillingen. Indtægten på 3,6 mio. kr. for almindelig virksomhed i bevillingsskolonnen vedrører især INTRASTAT-ekspeditionsafgift og salg af publikationer. I regnskabskolonnen omfatter indtægter også finanslovsbevillingen.

² Forskel til totaler i tabel 2.2 skyldes, at ordinære driftsindtægter og -omkostninger i tabel 2.2 ikke omfatter andre driftsindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger, der fremgår af tabel 3.1 på side 21.

I regnskab 2015 udgjorde almindelig virksomhed 62 pct. af de samlede udgifter, mens indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter udgjorde henholdsvis 24 pct. og 14 pct. af de samlede udgifter. I regnskab 2014 var den tilsvarende fordeling henholdsvis 66 pct., 19 pct. og 15 pct.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 2.3 Opgaver, ressourcer og målopfyldelse

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Nettoindtægter
mio. kr.				
Statistikproduktion og formidling	222,4	54,5	281,9	-5,0
Indtægtsdækket virksomhed	-	87,8	81,2	6,6
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	40,6	23,6	64,2	0,0
I alt	263,0	165,9	427,3	1,6

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

I ovenstående tabel er Danmarks Statistiks omkostninger og indtægter opdelt på opgaverne Statistikproduktion og formidling, Indtægtsdækket virksomhed og Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Indtægterne og omkostningerne er opgjort ud fra Danmarks Statistiks omkostningsfordelingsmodel. Fællesomkostninger til blandt andet personale, IT og økonomistyring fordeles heri på

almindelig virksomhed, indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede samt takstområder og produkter, se nærmere i afsnit 4.4. Danmarks Statistik har ikke regnskabsført denne fordeling af indtægter og omkostninger, da indtægter og omkostninger er specificeret efter andre krav i økonomisystemet.

2.4 Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatplan 2015* indgået mellem Danmarks Statistik og Social- og Indenrigsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2015*.

2.4.1 Målrapportering – skematisk oversigt

Tabel 2.4

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
1	Strategi 2020 (9 pct.)	I 2015 udarbejdes en ny strategi, Strategi 2020, for Danmarks Statistiks udvikling i perioden 2015-2020. Strategien vil inddrage reformprocessen og budgetanalysen fra 2014 og vil bl.a. sætte fokus på kvalitet, analytisk indhold og formidling, styrkelse af det faglige miljø, øget kontakt og orientering mod brugerne samt mulighed for at finde finansiering til nye opgaver.	☺	Opfyldt. Strategi 2020 blev godkendt af Danmarks Statistiks Styrelse 1. oktober. Målet er opfyldt.
2	Statistikproduktion i Danmark (9 pct.)	A) Danmarks Statistik indkalder til møder med andre producenter af officiel statistik med henblik på en drøftelse af handlingsplanen. Danmarks Statistik afrapporterer til departementet om udfaldet af drøftelserne og forslag til videre proces inden udgangen af 2. kvartal 2015. B) Danmarks Statistik indgår aftaler med ministerier om en udvidelse af ministeriernes adgang til at gennemføre analyser på Danmarks Statistiks data (den såkaldte ministerieordning). Danmarks Statistik stiller et it-miljø til datavarehusløsninger til rådighed for de ministerier, der måtte ønske det.	☺	Opfyldt. Rapport afleveret til departementet. Opfyldt. Der er etableret adgang til Styrelsen for Arbejdsmarked samt Styrelsen for IT og Læring. Målet er opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
3	Brugertilfredshed (9 pct.)	A) Med udgangspunkt i brugertilfredshedsundersøgelserne fra 2014 gennemfører Danmarks Statistik en opfølgning, der fokuserer på de områder, der skal forbedres for bl.a. de professionelle brugere, hvilket danner input til en formidlingsstrategi, der vil blive integreret i Strategi 2020. B) I 2015 gennemføres en analyse af mulighederne for en mere målrettet indsats til forbedring af aktualiteten for de statistikker, som i 2014 ikke kunne overholde de maksimale udgivelsestider. På baggrund af analysen opstilles en handlingsplan til forbedring af udgivelsestider. Handlingsplanen afrapporteres til departementet hurtigst muligt.	☺	Opfyldt. Notat udarbejdet 3. juni 2015. Opfyldt. Afrapporteret til departementet 22. december 2015. Målet er opfyldt.
4	Pålidelige statistikker (9 pct.)	Der gennemføres i 2015 en analyse af baggrunde og årsager til fejl med henblik på at identificere indsatsområder, som kan bidrage til at minimere antal fejl. Analysen afrapporteres til departementet hurtigst muligt.	☺	Opfyldt. Afrapporteret til departementet 22. december 2015. Målet er opfyldt.
5	Nationalregnskab (9 pct.)	Danmarks Statistik skal i 2015 udarbejde en plan for, hvordan det bliver muligt at offentliggøre den første version af de kvartalsvise nationalregnskaber samtidigt med de kvartalsvise nationalregnskaber for EU og uden at dette fører til uacceptable niveauer for datarevision. Planen afrapporteres til departementet mhp. at kunne indgå i drøftelserne om resultatplan 2016.	☺	Opfyldt. Der er i Resultatplan 2016 indsat mål om hurtigere offentliggørelse af det kvartalsvise nationalregnskab. Målet er opfyldt.
6	Data-sikkerhed (9 pct.)	Danmarks Statistik gennemfører systemomlægninger mv., som sikrer opfyldelse af sikkerhedsbekendtgørelsens (§ 19) krav til logning af medarbejdernes søgekriterier ifm. behandling af identificerbare personoplysninger eller egentlig afidentificering af personoplysninger. For så vidt angår de processer, der kræver logning, skal systemovervågning være gennemført senest den 15. december 2015.	☺	Opfyldt. Afrapporteret 14. december 2015. Målet er opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
7	Udvikling af ny statistik (9 pct.)	A) I 2015 implementeres et system til måling af befolkningens livskvalitet, som viser forskelle i objektive indikatorer for livskvalitet på kommunalt niveau. B) Der offentliggøres i 2015 en individbaseret formuestatistik for arbejdsmarkedspensioner og private pensionsordninger.	☺	Opfyldt. Systemet er implementeret og dataindsamlingen er påbegyndt i efteråret. Opfyldt. Nyt nr. 308 udgivet 22. juni (rettet 7. juli). Målet er opfyldt.
8	Effektivisering (10 pct.)	I 2015 udarbejder Danmarks Statistik en konkret tids- og implementeringsplan for gennemførelse af effektiviseringstiltag jf. reformproces og budgetanalysen 2014.	☺	Opfyldt. Rapport for implementeringsøkonomi drøftet 9. oktober 2015. Målet er opfyldt.
9	Budgettering (9 pct.)	A) I 2015 må der være en afvigelse mellem grundbudget og årsregnskab på maksimalt 2 pct. B) I 2015 må der maksimalt være en afvigelse på 1 pct. mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskabet.	☺	Opfyldt. Afvigelse på 0,3 pct. Opfyldt. Afvigelse på 0,1 pct. Målet er opfyldt.
10	Sygefravær (9 pct.)	Det gennemsnitlige antal sygefraværsdage pr. medarbejder skal enten være på eller ligge under niveau for statens gennemsnit i 2015 og være reduceret i forhold til 2014. Grundlaget for vurdering af målopfyldelsesgraden er nøgletallet "Sygefravær" i Statens Benchmark-database eller årets resultat.	☺	Opfyldt. Det gennemsnitlige sygefravær i 2015 var 7,8 dage i forhold til 7,9 dage i 2014. Målet er opfyldt.
11	Huslejeomkostninger (9 pct.)	Institutionen skal i 2015 udarbejde en plan for nedbringelse af omkostninger til husleje fremadrettet. Planen skal indeholde konkrete implementeringsovervejelser for 2016 mhp. at koncernens gennemsnit fra og med 2017 ligger på eller under Bygningsstyrelsens benchmark. Grundlaget for vurdering af målopfyldelsesgraden er nøgletallet "Husleje pr. årsværk" i Statens Benchmark-database.	☺	Opfyldt. Plan for reduktion af lejemål er vedtaget og dispositionsforslag er udarbejdet i samarbejde med Bygningsstyrelsen og arkitektfirmaet Rørbæk og Møller. Målet er opfyldt.

2.4.2 Målrapportering - uddybende analyser og vurderinger

I afsnittet analyseres målopfyldelsen for udvalgte mål vedr. Strategi 2020 (mål 1), statistikproduktion i Danmark (mål 2) og datasikkerhed (mål 6).

Strategi 2020 (mål 1)

Strategi 2020 Resultatmål 1 bestod i at udarbejde en ny strategi, Strategi 2020, for Danmarks Statistiks udvikling i perioden 2015-2020. Målet blev opfyldt med Danmarks Statistiks Styrelses godkendelse af strategien 1. oktober 2015. Strategien er tilgængelig på dst.dk.

Strategi 2020 angiver de væsentligste indsatsområder for at realisere Danmarks Statistiks vision om i 2020 at være *transformeret til en udadvendt data- og vidensgenerator, der styrker den generelle forståelse af samfundsforholdene*.

Indsatsområderne i Strategi 2020 er opdelt i fem hovedtemaer: Ydelser, processer, datakilder, datasikkerhed og statistiksamarbejde. For hvert hovedtema er opstillet en række målsætninger, og for hver målsætning er givet eksempler på indsatser til at nå målet. Det er hensigten at opdatere strategien hvert andet år i lyset af nyopståede krav og de fremskridt, der er gjort med indfrielse af målsætningerne. Danmarks Statistiks årlige arbejdsplan hænger fra 2016 tæt sammen med strategien og viser, hvad vi konkret vil levere på de enkelte målsætninger i strategien det kommende år.

Grundlaget for målsætningerne inden for strategiens indsatsområder er en analyse af de udviklingstendenser, som i disse år stiller nye og øgede krav til statistikken: en voldsom teknologisk udvikling, stigende globalisering, øget fokus på nye samfundsfænomener og følgevirkningerne af den finansielle krise.

Strategiens indsatser skal sikre, at Danmarks Statistik fortsat kan levere relevant, retvisende og uafhængig statistik til at belyse udviklingen i samfundet. Den viden, vi bibringer, danner grundlag for debat, forskning og analyse. Samtidig sikrer den, at beslutninger på alle niveauer i det danske samfund – fra landspolitik til individuelle husholdningers dispositioner – kan ske på grundlag af troværdig og objektiv information.

Tilblivelsesprocessen for strategien var en fortsættelse af den reformproces, som startede i 2014. Direktionen indledte processen i starten af 2015 med en overordnet udmelding med hovedtemaer og den ønskede strategiske retning. Derefter gennemførtes en intern proces, der omfattede husmøder og høringer af strategiens væsentligste bestanddele og leverancer. I august var strategien i høring blandt vores eksterne interessenter, herunder samtlige ministerier. Herefter kunne den endelige strategi vedtages af Danmarks Statistiks Styrelse.

Statistikproduktion i Danmark (mål 2)

Resultatmål 2 bestod af to krav. Første krav var at Danmarks Statistik skulle indkalde til møder med andre producenter af officiel statistik med henblik på en drøftelse af handlingsplanen for officiel statistikproduktion i Danmark fra 2014. Danmarks Statistik skulle afrapportere til departementet om udfaldet af drøftelserne og forslag til den videre proces. Andet krav var at Danmarks Statistik skulle indgå aftaler med ministerier om en udvidelse af ministeriernes adgang til at gennemføre analyser på Danmarks Statistiks data, den såkaldte ministerieordning. Begge krav blev opfyldt.

Handlingsplan for statistikproduktion

Handlingsplanen for officiel statistikproduktion i Danmark opstiller en række scenarier for udviklingen i dansk statistikproduktion samt konkrete anbefalinger til, hvordan man kan styrke konsistens, effektivitet og kvalitetssikring af officiel statistik i Danmark. Handlingsplanen var i januar-februar 2015 i høring blandt 40 offentlige myndigheder, der tidligere havde tilkendegivet, at de producerer samfundsbelyst statistik. Høringssvarene viste en generel anerkendelse af behovet for at sikre, at officiel statistik er uafhængig, af høj kvalitet, effektivt produceret og konsistent. De afdækkede dog samtidig nogen skepsis i forhold til øget centralisering af statistikproduktionen i Danmark og konsekvenserne af øget koordinering. Høringssvarene viste yderligere et tydeligt behov for en klarere afgrænsning af begrebet officiel statistik.

Danmarks Statistik har derefter drøftet handlingsplanen dels på et møde i Koordinationsudvalget for europæisk statistik, der består af alle danske producenter af europæisk statistik, dels på et opfølgningsmøde, hvor alle statistikproducerende myndigheder var inviteret, og hvor 23 myndigheder var repræsenteret. På baggrund af møderne arbejdes videre med begrebet officiel statistik.

Ministerieordning

Ministerieordningen er en ordning, der sikrer ministerier og styrelser adgang til at gennemføre analyser på Danmarks Statistiks data på en fleksibel måde, der lever op til de krav om hurtig adgang til at gennemføre konsekvens- og andre analyser, som er væsentlig for en dataunderstøttet politisk beslutningsproces.

Der er indgået konkrete aftaler med en række ministerier, og der forhandles aftaler for yderligere et antal ministerier, som forventes afsluttet medio 2016.

Ministerieordningen er relativt ny, og der er lidt tidligt at foretage en vurdering af om den fuldt ud lever op til ministeriernes ønsker og behov. Der gennemføres en evaluering af ordningen i 2016.

Budgettet for ministerieordningen indgår som indtægtsdækket virksomhed med en langsigtlig evægt 4 år frem i tiden, og med en forudsætning om tilslutning fra fem ministerier. Økonomisiden af ordningen evalueres også i 2016 med henblik på indgåelse af nye kontrakter for ordningen fra 2017 og frem.

Datasikkerhed (mål 6)

Datasikkerhed

Resultatmål 6 bestod i at Danmarks Statistik skulle gennemføre systemomlægninger mv., som sikrede opfyldelse af sikkerhedsbekendtgørelsens (§ 19) krav til logning af medarbejdernes søgekriterier ifm. behandling af identificerbare personoplysninger eller egentlig afidentificering af personoplysninger. For så vidt de processer, som krævede logning, skulle systemovervågningen være gennemført senest 15. december 2015. Målet blev opfyldt.

Danmarks Statistik anvender Oracle og SAS til behandling af data. Logningen af medarbejdernes adgang til data er i løbet af 2015 blev udvidet, så den nu også omfatter de søgekriterier, medarbejderne har anvendt. Den udvidede logning på SAS servere blev sat i drift 16. april 2015 og den udvidede logning på Oracle databaserne den 5. december 2014.

SAS Institute har været inddraget i processen i forhold til logning af SAS servere, men det viste sig at den bedste løsning blev fundet af Danmarks Statistik selv. Der anvendes en løsning som medfører, at enhver afvikling af et SAS job sikrer at loggen fra jobbet bliver gemt. I forhold til Oracle databaserne har den tekniske implementering ikke givet større udfordringer. For såvel Oracle som SAS fungerer de etablerede løsninger tilfredsstillende.

Både Styregruppen for logning og samarbejdsudvalget i Danmarks Statistik er løbende blevet informeret om arbejdet.

2.5 Redegørelse for reservation

Forbrug i 2015 af tidligere års reservation

Danmarks Statistik havde primo 2015 reserveret i alt 4,4 mio. kr., der var fordelt med 3,1 mio. kr. til etablering af forbedret statistikgrundlag for nationalregnskabs opgørelse vedrørende bygge og anlæg og 1,3 mio. kr. til logning / IT-sikkerhed.

Danmarks Statistik har i 2015 gennemført aktiviteter i forbindelse med etablering af forbedret statistikgrundlag for nationalregnskabs opgørelse vedrørende bygge og anlæg, der vedrører det reserverede beløb på 3,1 mio. kr. primo 2015. Desuden er der i 2015 forbrugt 1,3 mio. kr. til logning / IT-sikkerhed. Dermed er de reserverede beløb primo 2015 til disse to formål forbrugt i 2015.

Ny reservation i 2015

Der er i 2015 reserveret 1,7 mio. kr. til etablering af grønt nationalregnskab og 0,5 mio. kr. til data om andelsboliger.

Tabel 2.5

Reservation, § 10.51.01 Danmarks Statistik

Opgave	Reserveret år	Reservation primo 2015	Forbrug i 2015	Reservation ultimo 2015	Forventet afslutning
		mio. kr.			
Statistikproduktion og formidling ..	-	4,4	4,4	2,2	-
Etablering af forbedret statistikgrundlag for nationalregnskabs opgørelse vedrørende bygge og anlæg	2014	3,1	3,1	0,0	-
Logning / IT-sikkerhed	2014	1,3	1,3	0,0	-
Etablering af grønt nationalregnskab ..	2015	-	-	1,7	2016
Data om andelsboliger	2015	-	-	0,5	2016

Samlet reservation ultimo 2015

Det samlede omfang af reserveret bevilling ultimo 2015 udgør således 2,2 mio. kr., der ventes anvendt i 2016. Anvendelse kan først ske efter forudgående godkendelse fra Social- og Indenrigsministeriets departement.

2.6 Forventninger til det kommende år

I 2016 står Danmarks Statistik bl.a. over for følgende væsentlige opgaver:

Ny lov om dansk statistik

En revideret EU-forordning om statistik trådte i kraft i juni 2015 og har ført til øgede krav til uafhængighed, koordination og kvalitet i statistikproduktionen. I 2016 vil Danmarks Statistik i samarbejde med Social- og Indenrigsministeriet forberede en ny lov om dansk statistik, der afspejler EU-forordningens krav samt de nutidige forventninger til dækning af statistik og datakilder, kvalitetsstandarder, datadeling og organisering. Den nye lov udarbejdes med henblik på fremsættelse i Folketinget i 2017.

Reduktion af indberetningsbyrde

Danmarks Statistik indsamler data fra såvel private virksomheder som offentlige institutioner. Der er fortsat et potentiale for lettelse af indberetningsbyrden, hvilket også fortsat er et strategisk indsatsområde for Danmarks Statistik. I 2016 vil der blive etableret nye system-til-system løsninger og Danmarks Statistik vil øge brugen af on-line validering i indberetningsløsningerne, hvilket reducerer omfanget af genkontakt til virksomhederne. Endelig vil der blive fastsat en grænse for, hvor mange statistikker en virksomhed med 10-19 ansatte kan indberette til på et år.

Hurtigere statistik I de kommende år er målet at levere centrale statistikker hurtigere end hidtil. Det statistiske materiales relevans øges jo hurtigere det kan frigives til brug i samfundsdebatten, forskning eller andre målgrupper, som gør brug af de kvantitative data. I 2016 vil der blive udviklet og testet nye metoder, så BNP-væksten offentliggøres 45 dage efter kvartalets udløb, hvilket er 15 dage hurtigere end tidligere. Desuden vil der blive udgivet en ny foreløbig regnskabsstatistik for private byerhverv, som udkommer 10 måneder efter referenceåret. Det er 7 måneder tidligere end den endelige regnskabsstatistik.

Reformproces I 2016 vil Danmarks Statistik fortsætte reformarbejdet, som blev igangsat i 2014. Formålet med reformarbejdet er at skabe en mere åben, dynamisk, udadvendt og effektiv institution, og således leve op til visionen om i 2020 at være transformeret til en udadvendt data- og vidensgenerator, der styrker den generelle forståelse af samfundsforholdene. I 2016 vil en række reformprojekter blive påbegyndt eller videreført, herunder etablering af en analyseenhed, centralisering af it-organisationen, etablering af en enhed for forretningskritiske virksomheder samt udvikling af en kommunikations- og formidlingsstrategi.

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

I de kommende år vil der derfor fortsat være behov for tæt opfølgning på indtægter og omkostninger.

Tabel 2.6 **Forventninger til det kommende år**

Årets priser i mio. kr.	Regnskab 2015	Budget 2016
Bevilling og øvrige indtægter	438,0	417,4
Udgifter	436,4	417,4
Resultat	1,6	0,0

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2015 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 salg af serviceydelser til kunder.

Data til udarbejdelse af regnskabet stammer fra Statens Koncern System (SKS).

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Danmarks Statistiks regnskabspraksis følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen, retningslinjerne i Finansministeriets Budgetvejledning og Økonomisk Administrative Vejledning samt Moderniseringsstyrelsens regnskabsregler og principper for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2015 er opstillet i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning fra januar 2016 om årsrapport for statslige institutioner.

Fra 2015 har Danmarks Statistik indført flere ændringer vedrørende indtægtsdækket virksomhed:

1. Der er sket en opdeling af serviceopgaverne efter markedssituationen. Nogle opgaver udføres på monopolvilkår, mens andre opgaver udføres i konkurrence med andre aktører. Overskuddet for den sidstnævnte type opgave overføres til almindelig virksomhed som led i afslutningen af årsregnskabet.
2. Omkostninger vedrørende gratisydelser forbrugt af indtægtsdækket virksomhed i årets løb overføres ved interne statslige overførselsomkostninger og -indtægter fra indtægtsdækket virksomhed til almindelig virksomhed. Dette vedrører i 2015 revisionsydelser for 0,5 mio. kr. Desuden er der i 2015 gennemført en efterregulering vedrørende gratisydelser i perioden 1996 til 2014 for i alt 8,6 mio. kr.
3. Efter aftale med Moderniseringsstyrelsen er der under indtægtsdækket virksomhed etableret en buffer på 5 mio. kr., som er beregnet til imødegåelse af pludseligt indtægtsfald. Dermed tilstræbes der ikke en balance for akkumulerede regnskabstal, men et overskud på 5 mio. kr.

3.2 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen indeholder indtægter og omkostninger for årets drift.

Nedenstående tabel 3.1 viser Danmarks Statistiks resultatopgørelse for 2015.

Årets resultat i 2015 er et overskud på 1,6 mio. kr. IDV-regnskabet viser et underskud på 2,5 mio. kr. Almindelig virksomhed udviste et overskud på 4,1 mio. kr.

De eksterne indtægter fra indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter blev i 2015 i alt 11,9 mio. kr. større end budgetteret i årsrapport 2014. Det skyldes især større tilgang end forventet af opgaver inden for indtægtsdækket virksomhed.

Det fremgik af årsrapport 2014, at der forventedes et resultat på 0,0 mio. kr. i 2015. Resultatet i 2015 på 1,6 mio. kr. overføres til egenkapitalen.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Budget 2016
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-259,3	-260,8	-257,1
Reserveret af indev. års bevillinger	4,4	2,2	0,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	-2,8	-4,4	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-257,7	-263,0	-257,1
Øvrige ordinære driftsindtægter			
1 Salg af varer og tjenesteydelser	-77,6	-102,1	-104,3
1 Tilskud til egen drift	-59,0	-61,1	-53,6
Gebyrer	-1,9	-2,0	-1,8
Ordinære driftsindtægter i alt	-396,2	-428,2	-416,8
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	23,8	23,4	23,4
Forbrugsomkostninger i alt	23,8	23,4	23,4
Personaleomkostninger			
Lønninger	243,4	261,6	265,0
Pension	36,9	38,2	40,3
Lønrefusion	-5,2	-7,2	-6,1
Andre personaleomkostninger	0,9	0,7	0,8
Personaleomkostninger i alt ¹	276,0	293,3	300,0
Af- og nedskrivninger	4,4	4,3	4,6
Andre ordinære driftsomkostninger	85,7	105,6	85,1
Ordinære driftsomkostninger i alt	389,9	426,6	413,1
Resultat af ordinær drift	-6,3	-1,6	-3,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,5	-9,8	-0,6
Andre driftsomkostninger	3,2	9,2	3,7
Resultat før finansielle poster	-3,6	-2,2	-0,6
2 Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,0	-0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,4	0,5	0,6
Resultat før ekstraordinære poster	-3,2	-1,6	0,0
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-3,2	-1,6	0,0

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 4.1. Budget 2016 stammer fra Danmarks Statistiks grundbudget 2016.

¹ Stigning i personaleomkostninger i alt fra regnskab 2014 til regnskab 2015 skyldes især Danmarks Statistiks overtagelse af SFI Survey fra 2015.

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

Tabel 3.2 Resultatdisponering 2015

Årets resultat	mio. kr.
Disponeret til overført overskud	1,6

3.3 Balance

Nedenstående tabel 3.3 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2015. Balancen er steget med 10,6 mio. kr. fra 2014 til 2015. På aktivsiden skyldes det især stigning i tilgodehavender. På passivsiden er de største ændringer stigninger i hensatte forpligtelser og leverandørgæld.

Tabel 3.3 Balance pr. 31. december 2015

Note	Aktiver	Ultimo 2014	Ultimo 2015	Note	Passiver	Ultimo 2014	Ultimo 2015
		— årets priser i mio. kr. —				— årets priser i mio. kr. —	
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
3	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital)	6,4	6,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1,3	0,8		Overført overskud	8,0	9,6
	Erhvervede koncessioner, patenter mv. ¹	0,5	1,9		Egenkapital i alt	14,4	16,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1,8	2,7	8	Hensatte forpligtelser	5,2	8,4
4	<u>Materielle anlægsaktiver</u>						
	Produktionsanlæg og maskiner	2,3	2,0		Gæld		
	Inventar og IT-udstyr	5,2	5,6		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,5	7,6		FF4 Langfristet gæld	8,8	8,6
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				Langfristet gæld i alt	8,8	8,6
	Statsforskrivning	6,4	6,4				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4				
	Anlægsaktiver i alt	15,7	16,7				
	Omsætningsaktiver				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	10,3	15,7
5	Tilgodehavender	45,1	77,6		Anden kortfristet gæld	6,5	10,5
	Periodeafgrænsningsposter	6,1	6,2	9	Skyldige feriepenge	40,8	41,9
	<u>Likvide beholdninger</u>				Skyldigt over- og merarbejde	3,7	4,5
6	FF5 Uforrentet konto	33,6	21,7		Reserveret bevilling	4,4	2,2
6	FF7 Finansieringskonto	-1,2	-12,0	10	Igangv. arbejder for fremmed regning	5,4	2,3
	Andre likvider	0,2	-0,1		Kortfristet gæld i alt	71,1	77,1
	Likvide beholdninger i alt	32,6	9,6		Gæld i alt	79,9	85,7
	Omsætningsaktiver i alt	83,8	93,4		Passiver i alt	99,5	110,1
	Aktiver i alt	99,5	110,1	11	Eventualforpligtelser		
7	Eventualaktiver						

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noterne til balancen findes i afsnit 4.1.

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.

3.4 Egenkapitalforklaring

Af nedenstående tabel 3.4 fremgår, at Danmarks Statistiks egenkapital primo 2015 på 14,4 mio. kr. bestod af startkapital på 6,4 mio. kr. samt overført overskud på 8,0 mio. kr. Årets overskud for 2015 på 1,6 mio. kr. tilgår egenkapitalen, der herefter udgør 16,0 mio. kr. ultimo 2015.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring

	2014	2015
Egenkapital primo	----- årets priser i mio. kr. -----	
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	4,8	8,0
Regulering af overført overskud primo	0	0
Overført fra årets resultat	3,2	1,6
Overført overskud ultimo	8,0	9,6
Egenkapital ultimo	14,4	16,0

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgning på låneramme Danmarks Statistik har overholdt lånerammen ultimo 2015.

Tabel 3.5 Udnyttelse af låneramme 2015

	mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2015	10,3
Låneramme på finanslov 2015	30,8
Udnyttelsesgrad i pct.	33,4

Anm: Danmarks Statistik har ingen donationer. Afrundingsdifference kan forekomme.

Opfølgning på øvrige likviditetsregler Danmarks Statistik har i 2015 overholdt likviditetsreglerne.

Den endelige likviditetsflytning for sidste kvartal 2015 er foretaget i nyt regnskabsår. Likviditetsflytningen påvirker FF4, som samlet forøges med 1,7 mio. kr., og tilsvarende formindskes de likvide beholdninger (FF7) med 1,7 mio. kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft På finansloven for 2015 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 189,7 mio. kr., der ikke blev ændret ved lov om tillægsbevilling for 2015.

Lønsumsloftet gælder for forbrug af lønsum under Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Forbruget af lønsum på dette område var 192,3 mio. kr. i 2015. Dermed er der et merforbrug under lønsumsloftet på 2,6 mio. kr. i 2015.

Tabel 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 10.51.01	Årets priser i mio. kr.
Lønsumsloft, finanslov 2015	189,7
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling	189,7
Lønforbrug under lønsumsloft	192,3
Difference (merforbrug)	-2,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2014	26,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2015	23,6

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Lønsumsforbruget under lønsumsloft på 192,3 mio. kr. omfatter omkostningerne til løn på standardkonto 18 Løn for Danmarks Statistiks almindelige virksomhed.

3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 3.7 viser Danmarks Statistiks samlede bevillingsregnskab for 2015. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 4.2, mens afsnit 4.3 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 3.7 Bevillingsregnskab § 10.51.01

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
10.51.01	Danmarks Statistik	Driftsbevilling	Udgifter	422,1	436,4
			Indtægter	422,1	438,0

Anm.: Bevilling svarer til finanslov 2015 inkl. lov om tillægsbevilling.

Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet for 2015 viser et overskud på 1,6 mio. kr.

Regnskabsmæssige forklaringer

På ændringsforslag til finanslovsforslag 2015 fik Danmarks Statistik tilført 4,5 mio. kr. årligt i 2015-17 til etablering af grønt nationalregnskab. Beløbet blev tilført så sent, at det ikke har været muligt at anvende hele beløbet på 4,5 mio. kr. i 2015. Der reserveres derfor 1,7 mio. kr. ultimo 2015 til anvendelse i 2016.

På grund af ressortomlægning i 2015 af Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter har det ikke været muligt at anvende 0,5 mio. kr. til udvikling af en indberetningsløsning vedrørende andelsboligsalg, der var planlagt til 2015. Beløbet reserveres derfor ultimo 2015 til anvendelse i 2016.

Stigning i driftsindtægterne i regnskab 2015 skyldes især flere indtægter fra indtægtsdækket virksomhed bl.a. som følge af overtagelse af SFI Survey. De stigende driftsindtægter har afsmittende virkning på driftsomkostningerne.

Inden for International Rådgivning er alle debitorbetalinger i projektperioden vedrørende et projekt i Mozambique blevet afstemt i 2015. Danmarks Statistik har i tidligere år modtaget beløb, som ikke var blevet indtægtsført. Indtægtsførsel heraf har øget indtægterne med 1,7 mio. kr. i 2015.

Lønomkostningerne blev 2,1 mio. kr. mindre end budgetteret i årsrapport 2014. Det skyldes især mindre forbrug end forventet til interviewere og decentrale interviewere (DST Survey).

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

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

Stigningen i driftsindtægterne fra 2014 til 2015 skyldes især flere indtægter end forventet fra indtægtsdækket virksomhed. Derudover omfatter salget tilskudsfinansierede aktiviteter og salg af publikationer.

Note 2 Finansielle poster

Danmarks Statistik aftaler så vidt muligt indbetaling af større finansieringstilskud og betaling for større serviceopgaver i rater, så netto rentevirkningen af forskelle mellem indbetalingstidspunkt og afholdelse af omkostningen søges minimeret.

Note 3 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser ¹ m.v.	I alt
	— mio. kr. —		
Kostpris pr. 01.01.2015	15,9	7,3	23,2
Tilgang	0	2,0	2,0
Afgang	0	-1,2	-1,2
Kostpris pr. 31.12.2015	15,9	8,1	24,0
Akkumulerede afskrivninger ²	-15,2	-6,1	-21,3
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2015	-15,2	-6,1	-21,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	0,7	2,0	2,7
Årets afskrivninger ²	-0,6	0,8	0,2
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,6	0,8	0,2
Afskrivningsperiode	5 år	3 år	

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.

² Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

	Udviklingsprojekter under opførelse
	mio. kr.
Primo saldo pr. 01.01.2015	0,0
Tilgang	0,0
Afgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter ¹	0,0
Kostpris pr. 31.12.2015	0,0

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 4 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	IT-udstyr og inventar	I alt
	mio. kr.			
Kostpris pr. 01.01.2015	4,1	0,2	14,9	19,2
Tilgang	0,3	0	3,3	3,6
Afgang	0	0	-0,8	-0,8
Kostpris pr. 31.12.2015	4,4	0,2	17,4	22,0
Akkumulerede afskrivninger ¹	-2,4	-0,2	-11,8	-14,4
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2015	-2,4	-0,2	-11,8	-14,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	2,0	0,0	5,6	7,6
Årets afskrivninger ¹	-0,6	0,0	- 2,1	- 2,7
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,6	0,0	- 2,1	- 2,7
Afskrivningsperiode	10 år	5 år	IT: 3 år Inventar: 5 år	

¹ Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 5 Tilgodehavender

Stigningen i tilgodehavender i 2015 skyldes især fakturering tæt op til årsafslutningen, hvor betalingsfristen ligger i nyt regnskabsår.

Note 6 Likvide beholdninger og igangværende arbejder for fremmed regning

Finansieringskontoen FF7 indeholder den almindelige likviditetsforsyning, hvor saldoen ændres dagligt afhængig af ind- og udbetalinger.

Den uforrentede konto FF5 indeholder hensættelser og ændringer i nettoomsætningsformuen, dvs. tilgodehavender fratrasket kortfristet gæld. Den uforrentede konto udgør et likviditetsmæssigt aktiv, der modsvarer passivposterne hensættelser samt kortfristet gæld, herunder reserveret bevilling.

Note 7 Eventualaktiver

Med henblik på udsmykning af lokaler har Danmarks Statistik i årenes løb indkøbt kunst til en oprindelig anskaffelsespris på i alt 1,1 mio. kr. ultimo 2015. 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 8 Hensatte forpligtelser

Beløbet specificeres således:

Hensatte forpligtelser ultimo 2015

Formål	mio. kr.
Hensat til åremålsudløb	3,0
Hensat til skyldig resultatløn	2,4
Hensat til retablering af lejemål ved fraflytning	3,0
Hensatte forpligtelser i alt	8,4

Note 9 Hensættelse til skyldige feriepenge

Hensættelsen til feriepengeforpligtelsen ultimo 2015 er beregnet af Statens Administration i januar 2016 efter model 1 i Økonomistyrelsens vejledning fra september 2012 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser.

Note 10 Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er udtryk for omfanget af betalt, men endnu ikke udført arbejde. Faldet i 2014, der vedrører internationale projekter, medfører modpost på FF5 Uforrentet konto og likviditetsforbrug på finansieringskontoen FF7.

Note 11 Eventualforpligtelser

Økonomistyrelsen gav i 2006 Danmarks Statistik dispensation, så en forpligtelse på 7,6 mio. kr. til retablering af lejede lokaler ved eventuel fraflytning kan opføres som en eventualforpligtelse, dvs. som en note til balancen. Baggrunden var, at Danmarks Statistik ikke kan opsig lejemålet uden udlejers accept, og ikke havde planer om at fraflytte ejendommen inden for en overskuelig tidshorisont.

Danmarks Statistik forventer imidlertid i 2016 at påbegynde en lokalefortætning med henblik på fraflytning af 25 procent af lejemålet. Forpligtelsen til retablering af det fraflyttede område skønnes på baggrund af data fra Bygningsstyrelsen til 3,0 mio. kr., der er hensat ultimo 2015, se note 8. Eventualforpligtelsen ved retablering af det resterende areal ved eventuel fraflytning udgør herefter med opdateret talgrundlag 8,2 mio. kr.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed § 10.51.01.90

Indtægtsdækket virksomhed Den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik omfatter forretningsområderne: *DST Survey, Forskningsservice, International rådgivning og Salg af statistik i øvrigt*. Kunderne består af offentlige myndigheder i Danmark og udlandet, forskere, organisationer og private virksomheder. De betaler for Danmarks Statistiks tidsanvendelse til opgaven, hvorimod grundlæggende data indsamlet til statistikprogrammet er gratis. Prisfastsættelsen for opgaverne er underlagt statens regler for indtægtsdækket virksomhed.

Omsætning Indtægterne har været stigende de senere år fra 71,0 mio. kr. i 2013, 76,8 mio. kr. i 2014 til 101,5 mio. kr. i 2015. Indtægtsstigningen i 2015 skyldes især overtagelsen af SFI Survey.

Årets resultat Regnskabet for 2015 viste et underskud på 2,5 mio. kr., som bl.a. skyldes efterregulering vedrørende perioden 1996-2014, se afsnit 2.2.2 og afsnit 3.1.

Opgaverne udføres dels på monopolvilkår og dels i konkurrence. Fordeling af årets resultat mellem de to typer opgaver fremgår af tabel 4.1, idet især DST Survey udfører opgaver i konkurrence med andre aktører på markedet.

Tabel 4.1 Fordeling af indtægtsdækkede opgaver på monopol- og konkurrencevilkår

Mio. kr.	2015
Overskud konkurrenceopgaver	8,6
Underskud monopolopgaver	-2,5
Resultat for aktiviteter i 2015	6,1
Efterregulering for 1996-2014	-8,6
Resultat 2015 efter efterregulering	-2,5

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Danmarks Statistik har gennemført nedsættelser af timetaksterne for 2015. Danmarks Statistik forventer fremover at regulere taksterne to gange årligt.

Akkumuleret resultat Tabel 4.2 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed for de seneste år og efter efterreguleringen i 2015 for 1996-2014. Ultimo 2015 udgør det akkumulerede overskud 15,6 mio. kr.

Tabel 4.2 Årets resultat og akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2012	2013	2014	2015
	årets priser i mio. kr.			
Årets resultat	0,0	6,4	3,1	-2,5
Akkumuleret resultat ultimo	17,3	23,7	26,8	15,6 ¹

Anm.: Afrundingsforskelle kan forekomme. Udover årets resultat er akkumuleret resultat ultimo 2015 korrigeret med 8,6 mio. kr., se afsnit 3.1.

Efter aftale med Moderniseringsstyrelsen er der i 2015 etableret en buffer på 5 mio. kr. til imødegåelse af pludseligt indtægtsfald, se afsnit 3.1.

4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter § 10.51.01.97

Danmarks Statistiks tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører aktiviteter under statistikprogrammet, som udføres med tilskud fra EU, offentlige myndigheder eller andre organisationer.

Danmarks Statistiks samlede indtægter fra tilskud er steget med 3,6 pct. fra 2014 til 2015. Indtægterne fra EU steg 7,6 pct. fra 2014 til 2015, mens øvrige tilskud er uændret fra 2014 til 2015.

Tabel 4.3 Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

	2013	2014	2015
	årets priser i mio. kr.		
Tilskud fra EU	26,2	27,8	29,9
Tilskud fra andre	27,1	31,2	31,2
Tilskud i alt	53,3	59,0	61,1
Omkostninger i alt	53,3	59,0	61,1
Årets resultat	0	0	0

4.4 Metode til omkostningsfordeling

Omkostningsfordeling

Danmarks Statistik anvender en timebaseret fordelingsmodel, der danner grundlag for fordeling af fællesomkostninger på delregnskaber, takstområder og produkter. Fordelingsnøglen er registreret timeforbrug. Der foretages korrektioner for enkelte områder med en særlig omkostningsstruktur. Større direkte omkostninger henføres til det pågældende delregnskab og produkter. For både tilskudsfinansierede opgaver og indtægtsdækket virksomhed udarbejdes kvartalsvise regnskaber.