

Årsrapport 2016



Årsrapport 2016

Årsrapport 2016

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
Marts 2017
Oplag: 100

Netudgave:

ISBN 978-87-501-2250-0
ISSN 1603-0869

Findes også på:

www.dst.dk/publ/Aarsrapport

Adresser

Danmarks Statistik
Sejrosgade 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 2017

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 2016* 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 2016* og der foretages uddybende analyser af centrale mål vedrørende hurtigere statistik, reduktion af indberetningsbyrde samt brugertilfredshed.

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)

Adm. direktør i Industriens Pension Laila Mortensen

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... ..	11
2.4 Målrapportering... ..	11
2.5 Forventninger til det kommende år... ..	15
3. Regnskab.....	17
3.1 Anvendt regnskabspraksis... ..	17
3.2 Resultatopgørelse... ..	17
3.3 Balance... ..	19
3.4 Egenkapitalforklaring.....	20
3.5 Likviditet og låneramme... ..	20
3.6 Opfølgning på lønsumsloft... ..	20
3.7 Bevillingsregnskab... ..	21
4. Bilag	22
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance... ..	22
4.2 Indtægtsdækket virksomhed... ..	24
4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter... ..	25
4.4 Metode til omkostningsfordeling... ..	26

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter:

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

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, den 6. marts 2017

København, den 7. marts 2017



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. Medlemmerne beskikkes for højst 4 år ad gangen af økonomi- og indenrigsministeren. 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*. Økonomi- og indenrigsministeren har det overordnede ansvar for bevilling og personaleforhold.

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 15.11.18 på finansloven for 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 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 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 Mission og vision

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

- *Danmarks Statistik leverer viden, der underbygger beslutninger, debat og forskning.*

Vision Med udgangspunkt i missionen har Danmarks Statistik formuleret en vision, som udtrykker, hvordan vi ønsker at se Danmarks Statistik udvikle sig frem mod 2020.

- *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 strategi for udviklingen, *Strategi 2020*, med henblik på at kunne leve op til institutionens vision. Strategien vil blive opdateret i 2017, så den afspejler de nyeste krav og udviklingstendenser, og så den peger frem mod 2022.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

I det følgende beskrives nogle væsentlige resultater, Danmarks Statistik har opnået i 2016.

Målopfyldelse af Resultatplan 2016 Ud af 6 mål fra *Resultatplan 2016* blev 5 mål opfyldt. Målopfyldelsesgraden blev dermed 83,3 pct., hvilket er tilfredsstillende.

Af centrale mål som blev opfyldt kan nævnes hurtigere offentliggørelse af udvalgte statistikker, reduktion af indberetningsbyrden og effektivisering af statistikproduktionen.

Ny statistik Der er i 2016 udviklet ny statistik på flere områder. Det grønne nationalregnskab er blevet udvidet med oplysninger om industriens miljøbeskyttelse, olie- og gasreserver. Endvidere er vandregnskabet blevet udvidet med de tilhørende monetære oplysninger.

På velfærdsområdet er der i 2016 offentliggjort nye livskvalitetsindikatorer i Statistikbanken og på hjemmesiden. I den forbindelse blev der afholdt arrangementer på fem gymnasier fordelt på de fem regioner i Danmark. Her deltog borgere, politikere og de studerende på gymnasierne i debatten.

Nye analyser I løbet af 2016 har Danmarks Statistik udgivet knap 30 analyser i udgivelsesserien "DST Analyser", som kan findes på hjemmesiden. Analyserne har været med til at perspektivere og vise nye måder at bruge statistikkerne på.

Reformproces I 2016 fortsatte Danmarks Statistik det omfattende interne reformarbejde, som blev påbegyndt i 2014, og som har til formål at gøre Danmarks Statistik mere udadvendt, dynamisk og brugerorienteret. Arbejdet resulterede blandt andet i, at Danmarks Statistik i 2016 blev mere aktiv på de sociale medier som fx Twitter og Facebook.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat Årets resultat for Danmarks Statistik blev et underskud på 2.535.643 kr. Underskuddet er dermed 2,5 mio. kr. højere end det budgetterede resultat for 2016 på 0,0 mio. kr. i årsrapporten for 2015.

Primo 2016 var der reserveret i alt 2,2 mio. kr., fordelt med 1,7 mio. kr. til etablering af grønt nationalregnskab og 0,5 mio. kr. til data vedrørende andelsboliger. Reserveret bevilling er ophørt i 2016, og reservationen på 2,2 mio. kr. er tilført egenkapitalen som en del af overført overskud. Hovedparten af underskuddet dækkes dermed af reservationen, der er tilført egenkapitalen.

Med virkning fra 1. juli 2016 er der overført statistikopgaver fra Ankestyrelsen til Danmarks Statistik. På tillægsbevillingsloven for 2016 er der i denne forbindelse overført 1,1 mio. kr. til Danmarks Statistik i 2016, heraf lønsum på 0,9 mio. kr.

Vurdering af årets regnskab Danmarks Statistik havde i 2016 underskud for første gang siden 2009, hvor underskuddet var på 0,1 mio. kr. Efter tilførsel af reserveret bevilling på 2,2 mio. kr. er nettounderskuddet i 2016 på 0,3 mio. kr. Set i lyset af, at Danmarks Statistik i

2016 har effektiviseret statistikproduktionen og afholdt omkostninger til lokaleforbedring, vurderes nettounderskuddet på 0,3 mio. kr. at være så begrænset, at årets resultat kan betegnes som tilfredsstillende.

Eksterne indtægter for Danmarks Statistik er i 2016 faldet med 17,4 mio. kr. fra et ekstraordinært højt niveau i 2015 - bl.a. som følge af overtagelse af SFI Survey. Det skyldes fald i indtægterne fra indtægtsdækket virksomhed, herunder især vedrørende DST Survey.

Tabel 2.2.1 Danmarks Statistiks økonomiske hoved- og nøgletal

	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
----- årets priser i mio. kr. -----			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-428,2	-404,8	-420,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-263,0	-256,9	-264,9
- Heraf eksterne indtægter	-163,2	-145,8	-153,4
- Heraf øvrige indtægter	-2,0	-2,1	-2,1
Ordinære driftsomkostninger	426,6	407,6	417,2
- Heraf løn	293,3	296,1	300,5
- Heraf afskrivninger	4,3	5,1	5,0
- Heraf øvrige omkostninger	129,0	106,4	111,7
Resultat af ordinær drift	-1,6	2,8	-3,2
Resultat før finansielle poster	-2,2	2,0	-0,8
Årets resultat	-1,6	2,5	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	16,7	32,2	37,0
Omsætningsaktiver	93,4	71,0	71,0
Egenkapital	16,0	15,7	15,7
Hensatte forpligtelser	8,4	9,0	8,9
Langfristet gæld	8,6	8,6	11,9
Kortfristet gæld	77,1	69,9	71,5
Balancesum i alt	110,1	103,2	108,0
Låneramme	30,8	30,8	30,8
Træk på lånerammen (FF4) 31/12	8,6	25,8	30,6
----- diverse enheder -----			
Finansielle nøgletal i pct.			
Udnyttelsesgrad af lånerammen ¹	33,4	83,8	99,5
Negativ udsvingsrate	149,6	144,4	144,4
Overskudsgrad	0,4	-0,6	0,0
Bevillingsandel	61	63	63
Udvalgte KPI'er			
Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsind- tægter i alt	39	37	37
Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr.	26,5	-17,4	7,6
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ²	582	578	570
Årsværkspris i 1.000 kr.	504	512	527
Lønomsætningsandel i pct.	68	73	71
Lønsumsloft i mio. kr.	189,7	186,2	192,8
Lønforbrug i mio. kr. ³	192,3	199,0	201,5

Anm. 1: Afrundingsforskelle kan forekomme.

Anm. 2: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 3.1 på side 18. Udover tabel 2.2.1 indeholder regnskab 2016 "andre driftsindtægter" på 1,3 mio. kr., "andre driftsomkostninger" på 0,5 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.

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 faldt med 5,9 mio. kr. fra 2015 til 2016, hvor nettoudgiftsbevillingen var på 257,1 mio. kr. Faldet skyldes især omprioriteringsbidrag på 2 pct. svarende til 5,2 mio. kr. i budgetoverslagsår 3 i finanslov 2013. Danmarks Statistiks bidrag til lov om tillægsbevilling for 2016 var på -0,2 mio. kr. Beløbet er fordelt med reduktion på 0,2 mio. kr. som følge af indkøbsbesparelsens 10. fase og dispositionsbegrænsning på 1,1 mio. kr., der modvirkes af tilførsel af 1,1 mio. kr. som følge af overførsel af statistikopgaver fra Ankestyrelsen. Dispositionsbegrænsningen skyldtes forventning om lavere prisudvikling i 2016 end forudsat ved udarbejdelsen af finanslovforslaget for 2016.

Indtægtsført bevilling i 2016 er herefter på 256,9 mio. kr. De øvrige indtægter stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Indtægtsdækket virksomhed faldt fra 2015 til 2016 med 14,2 mio. kr. til 87,3 mio. kr. Faldet vedrører som tidligere omtalt især DST Survey. Indtægterne fra tilskudsfinansierede aktiviteter er i 2016 faldet med 3,2 mio. kr. til 57,9 mio. kr., jf. tabel 4.3.

Indtægter fra afgifter udgør 2,1 mio. kr. og indtægter fra publikationssalg udgør 0,6 mio. kr.

Almindelig virksomhed udviste et underskud på 1,8 mio. kr., mens indtægtsdækket virksomhed udviste et underskud på 0,7 mio. kr. bl.a. som følge af tilbageførsel af tidligere års akkumulerede overskud.

Omkostninger Løn- og omkostningerne steg med 2,8 mio. kr. i forhold til 2015. Det skyldes især forbrug af lidt flere årsværk (excl. refusion). Øvrige ordinære driftsomkostninger faldt med 22,6 mio. kr. fra 2015 til 2016. Det skyldes først og fremmest faldet i de eksterne indtægter, der har afsmittende effekt på omkostningerne, se også note 2 til resultatopgørelsen.

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 faldet med 6,9 mio. kr. fra 2015 til 2016. Det skyldes især fald i tilgodehaver, 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 til 84 pct. af det maksimale lånebeløb skyldes primært software-licenser på IT-området, udviklingsprojekter og ombygning af lokaler. I de kommende år vil lånerammen blive yderligere belastet, og derfor vil Danmarks Statistik kontakte Økonomi- og Indenrigsministeriets departement om dette.

Negativ udsvingsrate

Den negative udsvingsrate udtrykker akkumuleret overført overskud eller underskud i forhold til udsvingsgrænsen, der udgøres af startkapitalen på 6,4 mio. kr. Faldet i udsvingsraten til 144,4 i 2016 skyldes årets underskud.

Overskudsgrad

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

Bevillingsandel

Bevillingsandelen udtrykker den indtægtsførte finanslovsbevilling inkl. tillægsbevilling i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Stigningen i bevillingsan-

delen skyldes faldet i eksterne indtægter, der er større end faldet i den indtægtsførte finanslovsbevilling.

Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsindtægter i alt

Egne indtægter hidrører fra indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter og salg af publikationer. Indtægter derudover hidrører fra afgift ved for sen indsendelse af data (INTRA-stat) Ordinære driftsindtægter omfatter ikke andre driftsindtægter i tabel 3.1 på side 18.

Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr.

Faldet i 2016 hidrører især fra indtægtsdækket virksomhed, herunder især DST Survey.

Personaleoplysninger

Antallet af årsværk til faste løndele og overarbejde steg med 2 årsværk til 593 årsværk i 2016. Antallet af årsværk efter fradrag af refusioner faldt med 4 årsværk til 578 årsværk i 2016. Baggrunden er øget refusion i 2016 især vedrørende sygdom.

Stigningen i årsværksprisen fra 2015 til 2016 skyldes primært overenskomstmæssige lønstigninger i 2016.

Lønomkostningsandelen er udtryk for de samlede personaleomkostninger i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Denne andel er steget i 2016, da de ordinære driftsindtægter er faldet mere end personaleomkostningerne er steget.

Lønsumsopsparringen ultimo 2015 var på 23,6 mio. kr. I 2016 er lønsumsloftet ekstraordinært hævet med 30,0 mio. kr. Lønsumsopsparringen ultimo 2016 udgør herefter 40,8 mio. kr., se afsnit 3.6.

Virksomhedens omfang

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

Tabel 2.2.2 Danmarks Statistiks samlede aktivitet i 2016. § 15.11.18

Opgave	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Overført underskud ultimo
Almindelig virksomhed ¹	Udgifter	260,4	262,6	-1,8
	Indtægter	3,5	260,8	-
Indtægtsdækket virksomhed	Udgifter	95,6	88,1	-0,7
	Indtægter	95,6	87,3	-
Tilskudsfinansierede aktiviteter	Udgifter	57,1	57,9	-
	Indtægter	57,1	57,9	-
Samlet aktivitet i alt ²	Udgifter	413,1	408,6	-2,5
	Indtægter	156,2	406,1	-

Anm: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 3.1 på side 18. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

¹ For bevillingstillene, der stammer fra finanslov 2016 inkl. tillægsbevilling, svarer forskellen mellem udgifter og indtægter til nettoudgiftsbevillingen. Indtægten på 3,5 mio. kr. for almindelig virksomhed i bevillingskolonnen vedrører især INTRASTAT-ekspeditionsafgift og salg af publikationer. I regnskabskolonnen omfatter indtægter også finanslovsbevillingen.

² Forskel til totaler i tabel 2.2.1 skyldes, at ordinære driftsindtægter og -omkostninger i tabel 2.2.1 ikke omfatter andre driftsindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger, der fremgår af tabel 3.1 på side 18.

I regnskab 2016 udgjorde almindelig virksomhed 64 pct. af de samlede udgifter, mens indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter udgjorde henholdsvis 22 pct. og 14 pct. af de samlede udgifter. I regnskab 2015 var den tilsvarende fordeling henholdsvis 62 pct., 24 pct. og 14 pct.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 2.3 Opgaver, ressourcer og målopfyldelse

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Netto- indtægter
— mio. kr. —				
Statistikproduktion og formidling	212,3	50,9	267,2	-4,0
Indtægtsdækket virksomhed	-	74,0	72,5	1,5
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	44,6	24,3	68,9	0,0
I alt	256,9	149,2	408,6	-2,5

Anm.: Afrundingsforskelle kan forekomme.

I ovenstående tabel er Danmarks Statistiks omkostninger og indtægter opdelt på FL-formålene Statistikproduktion og formidling, Indtægtsdækket virksomhed og Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Indtægterne og omkostningerne er opgjort efter Moderniseringsstyrelsens krav til fordeling på FL-formål samt Danmarks Statistiks omkostningsfordelingsmodel. Danmarks Statistik har ikke regnskabsført fordelingen af indtægter og omkostninger i tabel 2.3, da indtægter og omkostninger skal opgøres efter andre regnskabsmæssige regler.

2.4 Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatplan 2016* indgået mellem Danmarks Statistik og Social- og Indenrigsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2020*.

2.4.1 Målrapportering – skematisk oversigt

Tabel 2.4

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
1.1	Hurtigere statistik	I 2016 skal nedenstående statistikker leveres hurtigere: • Første kv. BNP vækst • Foreløbig regnskabsstatistik for private byerhverv • Årlig statistik for lønstruktur • Årligt ph.d.-register	☺	Målet blev opfyldt for alle statistikker. Målet er opfyldt.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
1.2	Reduktion af indberetningsbyrde	A) Der implementeres i 2016 online validering af virksomhedernes indberetninger i alle digitale blanketter. B) I 2016 idrives system-til-system indberetningsløsninger til mindst to nye statistikker. C) Der fastsættes i 2016 en øvre grænse for, hvor mange statistikker en virksomhed med 10-19 ansatte kan indberette på et år.	☺	A) Fremskudt fejlsøgning er implementeret i 16 blanketter, heraf 5 nyudviklede. B) System-til-system løsning for løn og fravær er sat i produktion. C) Grænse på 3-6-9 statistikker (for virksomheder med hhv. 0-9, 10-19 og 20-49 beskæftigede) besluttet i september 2016. Målet er opfyldt.
1.3	Revision af Lov om Danmarks Statistik	I 2016 udarbejdes forslag til lov om officiel statistik. Loven udarbejdes i samarbejde mellem Social- og Indenrigsministeriet og Danmarks Statistik.	☺	Danmarks Statistik har i tæt samarbejde med departementet bidraget med udformningen af udkastet til lovtekst samt bemærkninger til lovforslaget. Lovforslaget forventes at indgå i lovprogrammet 2017/2018. Målet er opfyldt.
2.1	Brugertilfredshed	A) Der gennemføres en brugertilfredshedsundersøgelse af dst.dk og statistikbanken i 2016. • Mindst 80 pct. af respondenterne skal være tilfredse med statistikformidlingen. • Mindst 75 pct. af respondenterne skal være tilfredse med statistikkens detaljeringsgrad. B) Der gennemføres en brugertilfredshedsundersøgelse af ministerieordning og andre statistikprodukter. • Mindst 75 pct. af de statslige kunder skal være tilfredse med DSTs services	☹	A) Målet om at mindst 80 pct. skal være tilfredse med statistikformidlingen og mindst 75 pct. skal være tilfredse med detaljeringsgraden blev ikke opfyldt. Resultatet blev hhv. 71 og 72 pct. B) Evalueringen fremsendt til departementet 5. december 2016. 4 ud af 5 brugere var tilfredse eller meget tilfredse med ministerieordningen. Delmålet er således opfyldt. Målet er ikke opfyldt.
3.1	Effektivisering af statistikproduktionen	I perioden fra 2015 til 2018 effektiviseres statistikproduktion og IT. I 2016 er målet, at nettoeffekten af gennemførte aktiviteter er i omegnen af -3,3 mio. kr.	☺	Nettoeffekten blev -2,3 mio. kr. Målet er opfyldt.
3.2	Budgetoverholdelse	A) Der kan være en afvigelse mellem grundbudget og årsregnskab på maksimalt 2 pct. B) Der kan maksimalt være en afvigelse på 1 pct. mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskab.	☺	A) Afvigelsen blev 1 pct. B) Afvigelsen blev 1 pct. Målet er opfyldt.

2.4.2 Målrapportering - uddybende analyser og vurderinger

I afsnittet analyseres målopfyldelsen for mål vedr. hurtigere statistik (mål 1.1), reduktion af indberetningsbyrden (mål 1.2) og brugertilfredshed (mål 2.1).

Hurtigere statistik (mål 1.1)

Resultatmål 1.1 bestod i at offentliggøre udvalgte centrale statistikker hurtigere. Det drejede sig om tal for den økonomiske vækst i form af kvartalsvist BNP, udvikling af en ny foreløbig regnskabsstatistik for private byerhverv, den årlige statistik for lønstruktur samt det årlige ph.d.-register. Målet blev opfyldt for alle statistikker.

I denne analyse fokuseres særligt på statistikken for den kvartalsvise BNP vækst og på den foreløbige regnskabsstatistik for private byerhverv, som udgør to centrale statistikker vedrørende den økonomiske udvikling i Danmark.

Ny indikator for BNP vækst

Formålet med den nye BNP indikator har været at etablere et system, der kan sikre en løbende udgivelse af en indikator for BNP-væksten 45 dage efter kvartalets udløb og dermed 15 dage tidligere end de hidtidige 60 dage. Dermed vil der være væksttal tilgængelige for Danmark samtidig med de fleste andre EU-lande.

En deltaljeret plan for målopfyldelsen blev udarbejdet i starten af 2016, og der er løbende blevet fulgt op på planen, som har vist sig stort set at holde. Der er afholdt seks interne workshops med den nye software "Eviews" samt fem interne workshops om metoder. Som led i arbejdet er der fastlagt kilder og metoder samt udviklet arbejdsprocedurer for en løbende produktion af indikatoren.

Den første test-version af en indikator for BNP-vækst blev offentliggjort 45 dage efter 3. kvartal 2016 som planlagt. Offentligheden tog godt imod den nye indikator.

Kvalitetsproblemer med de tidligste udgaver af *Firmaernes køb og salg* (momsstatistikken) har vist, at det er nødvendigt at udarbejde en ny model til imputering af manglende data. Indtil videre vurderes kvaliteten af indikatoren at være tilfredsstillende – bortset fra førnævnte problem med momsstatistikken. Der er dog kun et begrænset grundlag at vurdere det på. Kvaliteten af indikatoren, målt med revisionerne i forhold til det nuværende nationalregnskab, vil løbende blive overvåget.

Projektperioden omfatter også 1. kvartal 2017, hvor endnu en test-version offentliggøres. Derudover vil der bl.a. blive arbejdet med at formalisere og kvalitetssikre processer og dokumentation til it-systemet. Det forventes at indikatoren udgives regelmæssigt fra 2. kvartal 2017.

Regnskabsstatistik for private byerhverv

Regnskabsstatistikken for private byerhverv offentliggøres 18 måneder efter referenceperiodens udløb. Det skyldes, at statistikken primært er baseret på indberetninger for virksomhederne, der først kan ske efter virksomhederne har udarbejdet deres årsrapport.

Det har længe været et ønske fra brugerne, at have adgang til en regnskabsstatistik hurtigere. Danmarks Statistik har derfor udarbejdet en foreløbig regnskabsstatistik, der er baseret alene på virksomhedernes årsrapporter, foreløbige tal fra SKAT og et begrænset antal indberetninger. Dette er muligt efter det blev obligatorisk for virksomhederne at aflevere deres årsrapporter digitalt til Erhvervsstyrelsen i XBRL format. Den foreløbige regnskabsstatistik indeholder færre variable end den endelige, men offentliggøres til gengæld allerede i oktober for det foregående år, dvs. 10 måneder efter referenceperiodens udløb. Det var således regnskabsstatistikken for 2015, der blev offentliggjort i oktober 2016. Dette forventes at være en minimumsudgivelsestid, da årsrapporterne for langt hovedparten af selskaberne først indleveres ultimo maj.

Reduktion af indberetningsbyrden (mål 1.2)

Resultatmål 1.2 bestod af tre delmål vedrørende reduktion af indberetningsbyrden for virksomheder og offentlige institutioner. Alle tre delmål blev opfyldt.

- Første delmål* Første delmål bestod i at implementere fremskudt online validering af virksomhedernes indberetninger i alle digitale blanketter som enten nyudvikles eller redesignes. Danmarks Statistik har i 2016 implementeret fremskudt fejlsøgning ved redesign af 12 eksisterende indberetningsløsninger samt i 5 nydesignede indberetningsløsninger, så virksomhederne gøres opmærksom på absolutte og sandsynlige fejl i indberetningen før den indsendes. Fremskudt fejlsøgning understøtter virksomhedernes mulighed for at rette evt. fejl i forbindelse med indtastningen, så unødige genkontakt undgås.
- Andet delmål* Andet delmål bestod i at idriftsætte system-til-system indberetningsløsninger til mindst to nye statistikker. Danmarks Statistik har i 2016 udviklet en system til system løsning til statistikkerne om løn og fravær, så disse oplysninger kan indberettes via den integrerede indberetningsløsning, Idep.web. Den nye indberetning gør det muligt for virksomhederne at genanvende oplysninger fra virksomhedens systemer ved indberetningen. Samtidig er det muligt at se og korrigere data inden der indberettes, så efterfølgende genkontakt undgås.
- Tredje delmål* Tredje delmål bestod i at fastsætte en øvre grænse for, hvor mange statistikker en virksomhed med 10-19 ansatte kan indberette på et år. Danmarks Statistik har i 2016 fastsat max-grænser for, hvor mange lovpligtige statistikker mindre og mellemstore virksomheder kan deltage i. Det betyder, at virksomheder med henholdsvis 0-9, 10-19 og 20-49 beskæftigede højst kan indberette til henholdsvis 3, 6 og 9 forskellige statistikker om året. Fastsættelsen af disse grænser vil sprede indberetningsopgaven mere end tidligere. Virksomheder, der i dag indberetter til mange statistikker, vil opleve et fald i indberetningsbyrden, mens andre vil opleve en stigning. For de fleste vil indberetningsbyrden være uændret, og den samlede indberetningsbyrde vil ligeledes være uændret.

Brugertilfredshed (mål 2.1)

Resultatmål 2.1 bestod i to delmål vedrørende måling af brugertilfredsheden generelt og tilfredsheden blandt statslige kunder. Første delmål blev ikke opfyldt mens andet delmål blev opfyldt.

- Første delmål* Første delmål bestod i at gennemføre en brugertilfredsundersøgelse af hjemmesiden og Statistikbanken. I både 2014 og 2016 har Danmarks Statistik spurgt brugerne om deres syn på vores formidling gennem disse platforme. Undersøgelsen i 2016 blev gennemført i november, hvor 1557 brugere deltog.

Målet med at opnå 80 pct. tilfredshed med formidlingen hhv. 75 pct. med detaljeringsgraden blev ikke nået, idet 71 pct. var tilfredse eller meget tilfredse med formidlingen, og tilsvarende 72 pct. for detaljeringsgraden. Til gengæld var kun 4 pct. utilfredse med formidlingen og 6 pct. utilfredse med detaljeringsgraden.

I 2016 har der været fokus på at omlægge hjemmesiden til responsivt design og således gøre den anvendelig fra mobile enheder, hvilket var muligt fra november 2016. Det har været et stort og ressourcekrævende projekt, som vi først nu begynder at kunne se effekten af. Efterfølgende er også en ny og bedre søgning blevet implementeret på dst.dk ligesom arbejdet omkring nyhedsformidlingen på forsiden er under udvikling.

For i højere grad at kunne opfylde brugerforventninger fremover er et strategiprojekt om publiceringsstrukturen, der indebærer en plan for yderligere modernisering af hele formidlingsfladen, under udarbejdelse i 2017.

Andet delmål Andet delmål bestod i at gennemføre en brugertilfredshedsundersøgelse af den såkaldte ministerieordning. Ministerieordningen stiller mikrodata til rådighed for departementer, styrelser og direktorater med henblik på at tilgodese disses behov for løbende adgang til relevante data til analyseformål mv.

Evalueringen er gennemført som fokusgruppeinterview, og disse viste en meget stor tilfredshed med ordningen (4 ud af 5 brugere var tilfredse eller meget tilfredse med ordningen), som opleves som af afgørende betydning for den enkelte institutions mulighed for at foretage en effektiv og faktabaseret politikudvikling og politikopfølgning.

Der peges i fokusgruppeinterviewene dog også på en lang række potentielle forbedringsområder. For en del af forbedringsområderne er der tale om ønsker af mere principiel karakter dels i relation til Danmarks Statistiks opgave som officiel statistikproducent, dels i relation til Danmarks Statistiks datafortrolighedspolitik.

Disse input vil i dialog med brugerne indgå i arbejdet med den videreudvikling af ministerieordningen, der indgår i Danmarks Statistiks arbejdsplan for de kommende år.

2.5 Forventninger til det kommende år

I 2017 står Danmarks Statistik bl.a. over for følgende væsentlige opgaver:

<i>Det grønne nationalregnskab</i>	Det grønne nationalregnskab beskriver økonomiens afhængighed og påvirkning af miljøet. Det supplerer det traditionelle nationalregnskab og er et nyttigt redskab til at belyse bæredygtighed. I 2017 udvider Danmarks Statistik regnskabet med nye regnskabsmoduler for arealanvendelse, skov- og fiskeressourcer. Danmarks Statistik udgiver samtidig en publikation, der giver en samlet præsentation af det grønne nationalregnskab.
<i>Fondes aktiviteter</i>	Danmarks Statistik etablerer i 2017 en ny årlig statistik om fondes aktiviteter. Fondene yder et betydeligt samfundsøkonomisk bidrag, der ikke tidligere har været belyst systematisk. Statistikken opgør de samlede fondsuddelinger samt fordelingen af uddelinger i forhold til formål, virkemidler og typer af modtagere. Datagrundlaget er en spørgeskemaundersøgelse, der udvikles i tæt samarbejde med en række af de større fonde.
<i>Nyt lønindeks</i>	Danmarks Statistik udarbejder i 2017 et nyt lønindeks som supplement til det eksisterende lønindeks. Dette nye lønindeks har karakter af et fastvægtsindeks, der ikke i samme grad som det nuværende er påvirket af mængdeændringer, og som således imødekommer behovet for at kunne følge lønudviklingen inden for specifikke medarbejdergrupper med sammenlignelige karakteristika.
<i>Konjunkturstatistik</i>	I 2017 samler Danmarks Statistik de nuværende fire månedlige offentliggørelser af konjunkturbarometrene for hhv. industri, byggeri, detailhandel og serviceerhverv i én samlet månedlig offentliggørelse. Dette tiltag skal give et sammenhængende billede af erhvervslivets forventninger, og det er ambitionen at danne en overordnet indikator for de fire barometre – der muligvis også vil inkludere forbrugerforventningstallet.

*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.

Danmarks Statistik har fortsat særlig opmærksomhed på behovet for, at de budgetterede indtægter indgår fuldt ud, og at der følges tæt op på indtægter og omkostninger.

Tabel 2.5 Forventninger til det kommende år

Årets priser i mio. kr.	Regnskab 2016	Budget 2017
Bevilling og øvrige indtægter	406,1	421,5
Udgifter	408,6	421,5
Resultat	-2,5	0,0

Danmarks Statistiks låneramme ventes at blive yderligere belastet i de kommende år, bl.a. som følge af udviklingsprojekter og ombygning af lokaler.

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2016 i statsregnskabet som § 15.11.18. 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 2016 er opstillet i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning fra november 2016 om årsrapport for statslige institutioner.

3.2 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen indeholder indtægter og omkostninger for årets drift.

Nedenstående tabel 3.1 viser Danmarks Statistiks resultatopgørelse for 2016.

Årets resultat i 2016 er et underskud på 2,5 mio. kr. IDV-regnskabet viser et underskud på 0,7 mio. kr. Almindelig virksomhed udviste et underskud på 1,8 mio. kr.

De eksterne indtægter fra indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter blev i 2016 i alt 11,7 mio. kr. mindre end budgetteret i årsrapport 2015. Det skyldes især fald indtægter fra indtægtsdækket virksomhed, især DST Survey.

Det fremgik af årsrapport 2015, at der forventedes et resultat på 0,0 mio. kr. i 2016. Resultatet i 2016 på -2,5 mio. kr. finansieres af egenkapitalen.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse

Note	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Budget 2017
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-260,8	-256,9	-264,9
Reserveret af indev. års bevillinger	2,2	2,2	0,0
Anvendt af tidligere års reserverede bevilling	-4,4	-2,2	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-263,0	-256,9	-264,9
Øvrige ordinære driftsindtægter			
1 Salg af varer og tjenesteydelser	-102,1	-87,9	-94,2
1 Tilskud til egen drift	-61,1	-57,9	-59,2
Gebyrer	-2,0	-2,1	-2,1
Ordinære driftsindtægter i alt	-428,2	-404,8	-420,4
Ordinære driftsomkostninger			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	23,4	23,8	23,9
Forbrugsomkostninger i alt	23,4	23,8	23,9
Personaleomkostninger			
Lønninger	261,6	263,4	266,2
Pension	38,2	40,6	40,5
Lønrefusion	-7,2	-8,6	-7,1
Andre personaleomkostninger	0,7	0,7	0,9
Personaleomkostninger i alt	293,3	296,1	300,5
Af- og nedskrivninger	4,3	5,1	5,0
2 Andre ordinære driftsomkostninger	105,6	82,6	87,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	426,6	407,6	417,2
Resultat af ordinær drift	-1,6	2,8	-3,2
Andre driftsposter			
3 Andre driftsindtægter	-9,8	-1,3	-1,1
Andre driftsomkostninger	9,2	0,5	3,5
Resultat før finansielle poster	-2,2	2,0	-0,8
Finansielle poster			
4 Finansielle indtægter	-0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,5	0,5	0,8
Resultat før ekstraordinære poster	-1,6	2,5	0,0
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
5 Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-1,6	2,5	0,0

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 4.1. Budget 2017 stammer fra Danmarks Statistiks grundbudget 2017.

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

Tabel 3.2 Resultatdisponering 2016

Årets resultat	mio. kr.
Disponeret til overført underskud	2,5

3.3 Balance

Nedenstående tabel 3.3 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2016. Balancen er mindsket med 6,9 mio. kr. fra 2015 til 2016. På aktivsiden skyldes det især fald i tilgodehavender. På passivsiden er de største ændringer fald i hensættelse til skyldigt over- og merarbejde og anden kortfristet gæld.

Tabel 3.3

Balance pr. 31. december 2016

Note	Aktiver	Ultimo 2015	Ultimo 2016	Note	Passiver	Ultimo 2015	Ultimo 2016
	— 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	0,8	0,3	11	Overført overskud	9,6	9,3
	Erhvervede koncessioner, patenter mv. ¹	1,9	11,5		Egenkapital i alt	16,0	15,7
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	3,2				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	2,7	15,0	12	Hensatte forpligtelser	8,4	9,0
7	<u>Materielle anlægsaktiver</u>						
	Bygninger	0,0	2,7		Gæld		
	Produktionsanlæg og maskiner	2,0	1,6		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Inventar og IT-udstyr	5,6	6,5		FF4 Langfristet gæld	8,6	8,6
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,6	10,8		Langfristet gæld i alt	8,6	8,6
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>						
	Statsforskrivning	6,4	6,4				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4				
	Anlægsaktiver i alt	16,7	32,2				
	Omsætningsaktiver				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	15,7	16,5
8	Tilgodehavender	77,6	59,0		Anden kortfristet gæld	10,5	7,1
	Periodeafgrænsningsposter	6,2	4,3		13 Skyldige feriepenge	41,9	43,4
	<u>Likvide beholdninger</u>				14 Skyldigt over- og merarbejde	4,5	0,6
9	FF5 Uforrentet konto	21,7	11,3	11	Reserveret bevilling	2,2	0,0
9	FF7 Finansieringskonto	-12,0	-3,6		Igangv. arbejder for fremmed regning	2,3	2,3
	Andre likvider	-0,1	0,0		Kortfristet gæld i alt	77,1	69,9
	Likvide beholdninger i alt	9,6	7,7		Gæld i alt	85,7	78,5
	Omsætningsaktiver i alt	93,4	71,0				
	Aktiver i alt	110,1	103,2		Passiver i alt	110,1	103,2
10	Eventualaktiver			15	Eventualforpligtelser		

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Noteerne 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 2016 på 16,0 mio. kr. bestod af startkapital på 6,4 mio. kr. samt overført overskud på 9,6 mio. kr. Årets underskud i 2016 på 2,5 mio. kr. finansieres af egenkapitalen, der herefter udgør 15,7 mio. kr. ultimo 2016 inkl. beløbet for reserveret bevilling på 2,2 mio. kr. primo 2016, der er tilført egenkapitalen.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring

	2015	2016
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	8,0	9,6
Regulering af overført overskud primo	0	0
Overført fra årets resultat	1,6	-0,3
Overført overskud ultimo	9,6	9,3
Egenkapital ultimo	16,0	15,7

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgning på låneramme Danmarks Statistik har overholdt lånerammen ultimo 2016.

Tabel 3.5 Udnyttelse af låneramme 2016

	mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2016	25,8
Låneramme på finanslov 2016	30,8
Udnyttelsesgrad i pct.	83,8

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

Opfølgning på øvrige likviditetsregler Danmarks Statistik har i 2016 overholdt likviditetsreglerne.

Den endelige likviditetsflytning for sidste kvartal 2016 er foretaget i nyt regnskabsår. Likviditetsflytningen påvirker FF4, som samlet forøges med 17,1 mio. kr., og tilsvarende formindskes de likvide beholdninger (FF7) med 17,1 mio. kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft På finansloven for 2016 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 185,3 mio. kr., der ved lov om tillægsbevilling for 2016 blev forøget med 0,9 mio. kr. vedrørende overtagne statistikopgaver fra Ankestyrelsen. I 2016 blev lønsumsloftet ekstraordinært hævet med 30,0 mio. kr. på lov om tillægsbevilling 2016, hvorefter lønsumsloftet i 2016 udgjorde i alt 216,2 mio. kr.

Lønsumsloftet gælder for forbrug af lønsum under Danmarks Statistiks almindelige virksomhed. Forbruget af lønsum på dette område var 199,0 mio. kr. i 2016. Dermed er der et mindreforbrug under lønsumsloftet på 17,2 mio. kr. i 2016.

Tabel 3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 15.11.18	Årets priser i mio. kr.
Lønsumsloft, finanslov 2016	185,3
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling	216,2
Lønforbrug under lønsumsloft	199,0
Difference (mindreforbrug)	17,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2015	23,6
Akkumuleret opsparing ultimo 2016	40,8

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme. Lønsumsforbruget under lønsumsloft på 199,0 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 2016. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 4.2, mens afsnit 4.3 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 3.7 Bevillingsregnskab § 15.11.18

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse
15.11.18	Danmarks Statistik	Driftsbevilling	Udgifter	413,1	408,6	-4,5
			Indtægter	413,1	406,1	-7,0

Anm.: Bevilling svarer til finanslov 2016 inkl. lov om tillægsbevilling.

Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet for 2016 viser et underskud på 2,5 mio. kr.

Regnskabsmæssige forklaringer

Primo 2016 var der reserveret i alt 2,2 mio. kr. fordelt med 1,7 mio. kr. til etablering af grønt nationalregnskab og 0,5 mio. kr. til data vedrørende andelsboliger. Reserveret bevilling er ophørt i 2016, og reservationen på 2,2 mio. kr. er tilført egenkapitalen som en del af overført overskud. Hovedparten af underskuddet dækkes dermed af reservationen, der er tilført egenkapitalen.

Danmarks Statistik har i 2016 effektiviseret statistikproduktionen samtidig med at der er afholdt omkostninger til lokaleforbedring. Det har gjort det muligt at begrænse underskuddet til 0,3 mio. kr. ud over forbrug af reservationen.

Indtægterne fra indtægtsdækket virksomhed var i finanslov 2016 budgetteret til 95,6 mio. kr., hvor de faktiske indtægter herfra i regnskab 2016 udgør 87,3 mio. kr., svarende til et fald på 8,3 mio. kr. Faldet i indtægterne i regnskab 2016 på 7,0 mio. kr. skyldes især færre indtægter fra indtægtsdækket virksomhed end forventet. Faldet i driftsindtægterne har afsmittende virkning på driftsomkostningerne.

Personaleomkostningerne blev 3,9 mio. kr. mindre end budgetteret i årsrapport 2015. 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**
Faldet i driftsindtægterne fra 2015 til 2016 skyldes især færre indtægter end forventet fra indtægtsdækket virksomhed. Derudover omfatter salget tilskudsfinansierede aktiviteter og salg af publikationer.
- Note 2 Andre ordinære driftsomkostninger**
Faldet i andre ordinære driftsomkostninger fra 2015 til 2016 er sket inden for en række forskellige omkostningstyper, hvoraf datakøb og porto er de største.
- Note 3 Andre driftsindtægter**
Ændringen i andre driftsindtægter fra 2015 til 2016 skyldes især ekstraordinære regnskabsmæssige poster i 2015 som følge af omkostningsførelse af værdien af gratisydelse til revision mv. i årene 1996-2014 for indtægtsdækket virksomhed. Dette er en efterregulering, som var aftalt med Moderniseringsstyrelsen.
- Note 4 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.
- Ekstraordinære omkostninger**
- Note 5** Beløbet på 42.000 kr. udgør erstatning vedrørende virksomheders arbejde med indberetning til Danmarks Statistik, hvor det efterfølgende er klarlagt, at virksomhederne ikke var indberetningspligtige.
- Note 6 Immaterielle anlægsaktiver**

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser ¹ m.v.	I alt
	mio. kr.		
Kostpris pr. 01.01.2016	15,9	8,1	24,0
Tilgang	0	10,7	10,7
Afgang	0	-0,2	-0,2
Kostpris pr. 31.12.2016	15,9	18,6	34,5
Akkumulerede afskrivninger ²	-15,6	-7,0	-22,6
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2016	-15,6	-7,0	-22,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	0,3	11,5	11,8
Årets afskrivninger ²	-0,4	-0,9	-1,3
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,4	-0,9	-1,3
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. 01.01.2016	0,0
Tilgang	3,2
Afgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2016	3,2

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Note 7 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Bygninger	Transport- materiel	IT-udstyr og inventar	I alt
	mio. kr.				
Kostpris pr. 01.01.2016	4,4	0	0,2	17,5	22,1
Tilgang	0	2,7	0	4,0	6,7
Afgang	0	0	0	-1,8	-1,8
Kostpris pr. 31.12.2016	4,4	2,7	0,2	19,7	27,0
Akkumulerede afskrivninger ¹	-2,8	0	-0,2	-13,2	-16,2
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2016...	-2,8	0	-0,2	-13,2	-16,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	1,6	2,7	0,0	6,5	10,8
Årets afskrivninger ¹	-0,4	0	0,0	-1,4	-1,7
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-0,4	0	0,0	-1,4	-1,7
Afskrivningsperiode	10 år		5 år	IT: 3 år Inventar: 5 år	

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

Forskellen mellem summen af årets afskrivninger i note 6 og 7 og afskrivningerne i resultatopgørelsen i tabel 3.1 skyldes afhændede anlæg.

Note 8 Tilgodehavender

Faldet i tilgodehavender i 2016 skyldes fald i de eksterne indtægter og tidligere fakturering i 2016 end i 2015, således at betalingsdatoen ligger inden balancetidspunktet den 31. december 2016.

Note 9 Likvide beholdninger

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 fratrukket kortfristet gæld. Den uforrentede konto udgør et likviditetsmæssigt aktiv, der modsvarer passivposterne hensættelser og kortfristet gæld.

Note 10 Eventualaktiver

Med henblik på udsmykning af lokaler har Danmarks Statistik i årenes løb indkøbt kunst til en oprindelig anskaffelsespris på i alt 1,1 mio. kr. ultimo 2016. 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 Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

Kr.	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	2.200.000	9.607.885
Overførsel af reserveret bevilling	-2.200.000	2.200.000
Årets øvrige bevægelser	0	-2.535.643
Beholdning ultimo 2016	0	9.272.242

Note 12 Hensatte forpligtelser

Beløbet specificeres således:

Hensatte forpligtelser ultimo 2016

Formål	mio. kr.
Hensat til åremålsudløb	3,6
Hensat til skyldig resultatløn	2,4
Hensat til retablering af lejemål ved fraflytning	3,0
Hensatte forpligtelser i alt	9,0

Note 13 Hensættelse til skyldige feriepenge

Hensættelsen til feriepengeforpligtelsen ultimo 2016 er beregnet af Statens Administration i januar 2017 efter model 1 i Økonomistyrelsens vejledning fra september 2012 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser.

Note 14 Hensættelse til skyldigt over- og merarbejde

Faldet i hensættelsen i 2016 skyldes nye arbejdstidsregler, hvorefter grænserne for overførsel af fleksoverskud er ændret. Hensættelsen omfatter nu kun medarbejdere ansat efter HK's, Prosas, TAT's og Serviceforbundets overenskomster.

Note 15 Eventualforpligtelser

Økonomistyrelsen gav i 2006 Danmarks Statistik dispensation, så en forpligtelse på 7,6 mio. kr. i 2006-prisniveau 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 tidshorizont.

Danmarks Statistik har i 2016 påbegyndt en lokaleombygning 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 12. Eventualforpligtelsen ved retablering af det resterende areal ved eventuel fraflytning udgør herefter 8,2 mio. kr. i 2016-prisniveau.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed § 15.11.18.90

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 de senere år været 76,8 mio. kr. i 2014, 101,5 mio. kr. i 2015 og 87,3 mio. kr. i 2016.

Årets resultat Regnskabet for 2016 viste et underskud på 0,7 mio. kr.

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. Ultimo året reguleres egenkapitalen på IDV, så overskud for konkurrenceområdet overføres til almindelig virksomhed. Egenkapitalen på IDV viser derfor en saldo for akkumuleret resultat for monopolopgaver, se tabel 4.2.

Tabel 4.1 Fordeling af indtægtsdækkede opgaver på monopol- og konkurrencevilkår

Mio. kr.	2016
Overskud konkurrenceopgaver	5,2
Underskud monopolopgaver	-4,7
Resultat for aktiviteter i 2016	0,5
Efterregulering for 2015	-1,2
Resultat 2016 efter efterregulering	-0,7

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Danmarks Statistik har gennemført nedsættelser af timetaksterne i løbet af 2016.

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 2016 udgør det akkumulerede overskud for monopolområdet 11,5 mio. kr., hvoraf de 5,0 mio. kr. efter aftale med Moderniseringsstyrelsen betragtes som en buffer til sikkerhed mod fald i indtægter. I 2017 budgetteres med underskud for IDV monopolopgaver med henblik på yderligere tilbageførsel af akkumuleret overskud til kunderne.

Tabel 4.2 Årets resultat og akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2013	2014	2015	2016
	årets priser i mio. kr.			
Årets resultat	6,4	3,1	6,1	0,5
Efterregulering	-	-	-8,6	-1,2
Overførsel fra konkurrenceopgaver til monopolopgaver	-	-	-8,6	-3,4
Akkumuleret resultat ultimo	23,7	26,8	15,6	11,5

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

4.3 Tilskudsfinansierede aktiviteter § 15.11.18.97

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 faldet med 5,2 pct. fra 2015 til 2016. Faldet skyldes et fald i indtægterne fra EU med 14,7 pct., mens øvrige tilskud er steget med 3,8 pct.

Tabel 4.3 Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

	2014	2015	2016
	årets priser i mio. kr.		
Tilskud fra EU	27,8	29,9	25,5
Tilskud fra andre	31,2	31,2	32,4
Tilskud i alt	59,0	61,1	57,9
Omkostninger i alt	59,0	61,1	57,9
Årets resultat	0	0	0

4.4 Metode til omkostningsfordeling

Omkostnings- fordeling

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.