



DANMARKS
STATISTIK

Årsrapport 2018



Årsrapport 2018

Årsrapport 2018

Udgivet og printet af
Danmarks Statistik
Marts 2019
Oplag: 100

Netudgave:

ISBN 978-87-501-2326-2
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 2019

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 2018* 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 2018*, og der foretages uddybende analyser af centrale mål vedrørende sikker datadeling i den offentlige sektor, tilfredshed blandt erhvervslivet med indberetninger samt informationssikkerhed.

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

Nummerering af afsnit og tabeller, afrunding og fortegn følger Moderniseringsstyrelsens vejledning fra december 2018 om årsrapport for statslige institutioner. Ikke alle vejledningens afsnit er relevante for Danmarks Statistik. Disse afsnit er derfor udeladt. Som følge heraf kan der opstå spring i årsrapportens nummerering af afsnit, tabeller og noter.

I tabellerne angives beløb i mio. kr. med én decimal. Totaler og mellemtotaler baseres på de faktiske beløb i kr. Der kan derfor opstå afrundingsdifferencer, således at totaler og mellemtotaler ikke svarer til de afrundede beløb i tabellerne.

Indtægter er generelt anført med negativt fortegn, mens omkostninger er anført med positivt fortegn.

Jørgen Elmeskov

Rigsstatistiker

Formand for Danmarks Statistiks bestyrelse

Bestyrelsens øvrige medlemmer:

Laila Mortensen (næstformand), Adm. direktør i Industriens Pension

Mads Bryde Andersen, Professor ved Københavns Universitet

Jakob Hald, Direktør, Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

Ida Sofie Jensen, Koncernchef i Lægemiddelindustriforeningen

David Dreyer Lassen, Professor ved Københavns Universitet

Elsebeth Lyngge, Professor ved Københavns Universitet

Steen Nielsen, Underdirektør i Dansk Industri

Indholdsfortegnelse

Forord	3
1. Påtegning af det samlede regnskab	5
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af virksomheden	6
2.2 Ledelsesberetning	7
2.2.1 Årets faglige resultater	7
2.2.2 Årets økonomiske resultat	7
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	10
2.4 Målrapportering	11
2.5 Forventninger til det kommende år	15
3. Regnskab	17
3.1 Anvendt regnskabspraksis	17
3.2 Resultatopgørelse mv.	17
3.3 Balancen	19
3.4 Egenkapitalforklaring	20
3.5 Likviditet og låneramme	20
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	20
3.7 Bevillingsregnskabet	21
4. Bilag	22
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	22
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	24
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	25
4.6 It-omkostninger	25
4.7 Supplerende bilag	26
Metode til omkostningsfordeling	26

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Danmarks Statistik (CVR-nr. 17150413) er ansvarlig for: § 10.11.50 Danmarks Statistik, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

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 12. marts 2019



Rigsstatistiker Jørgen Elmeskov

København, den 12. marts 2019



Departementschef Sophus Garfiel

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

<i>Danmarks Statistik</i>	Danmarks Statistik er den centrale danske myndighed for indsamling, bearbejdning og offentliggørelse af statistiske oplysninger om samfundsforhold.
<i>Ledelse</i>	Danmarks Statistik ledes af en bestyrelse, der består af rigsstatistikeren som formand samt en næstformand og seks andre medlemmer med indsigt i samfundsforhold. Medlemmerne beskikkes af økonomi- og indenrigsministeren efter indstilling fra rigsstatistikeren for en periode af 4 år med mulighed for genbeskikkelse i én periode. Bestyrelsen har ansvaret for den overordnede strategiske og økonomiske ledelse af Danmarks Statistik.
<i>Selvstændig institution</i>	Danmarks Statistik skal levere alsidig og upartisk statistik og er uafhængig af politiske og økonomiske særinteresser. Institutionens selvstændighed i faglige spørgsmål er sikret ved <i>Lov om Danmarks Statistik</i> . Økonomi- og indenrigsministeren har det overordnede ansvar for bevilling og personaleforhold.
<i>Hovedopgaver</i>	Hovedopgaverne fremgår af Lov om Danmarks Statistik, § 1. Den første og væsentligste hovedopgave er <i>at udvikle, indsamle, udarbejde og formidle statistiske oplysninger</i> vedrørende samfundsforholdene. Danmarks Statistik varetager desuden samordning af den officielle offentligt producerede statistik i Danmark samt opgaver vedrørende internationalt statistisk samarbejde. Herudover driver Danmarks Statistik indtægtsdækket og tilskudsfinansieret virksomhed på grundlag af institutionens statistiske produktion og afledte aktiviteter.
<i>Mission</i>	Danmarks Statistik har med udgangspunkt i hovedopgaverne i Lov om Danmarks Statistik formuleret sit formål i følgende mission: <ul style="list-style-type: none"> • <i>Danmarks Statistik leverer viden, der underbygger beslutninger, debat og forskning.</i>
<i>Vision</i>	Med udgangspunkt i missionen har Danmarks Statistik formuleret en vision, som udtrykker, hvordan vi ønsker at se Danmarks Statistik udvikle sig på sigt. <ul style="list-style-type: none"> • <i>Danmarks Statistik udvikler sin position som en central data- og vidensgenerator, der styrker forståelsen af samfundsforholdene.</i>
<i>Strategi 2022</i>	Danmarks Statistik arbejder efter Strategi 2022, som udstikker målsætningerne for, hvordan Danmarks Statistik skal udvikle sig frem til 2022, og den fastlægger hovedprioriteringerne for det daglige arbejde.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

I det følgende beskrives nogle væsentlige resultater, som Danmarks Statistik har opnået i 2018.

Målopfyldelse af Resultatplan 2018 Ud af 10 mål fra *Resultatplan 2018* blev 8 mål opfyldt. Målopfyldelsesgraden blev dermed 80 pct., hvilket er tilfredsstillende. Se afsnit 2.4 for afrapportering på de enkelte mål.

Ny statistik Der er i 2018 udviklet ny statistik på flere områder. Med Deltagerregisteret som datagrundlag publicerede Danmarks Statistik en ny statistik om medlemmer af virksomhedsbestyrelser og –direktioner.

I 2018 offentliggjorde Danmarks Statistik det nye lønindeks, som er blevet navngivet "Standardberegnet lønindeks". Indekset går tilbage til 1. kvartal 2016 og er tilgængeligt i Statistikbanken, hvor også årlige stigningstakster fra 4. kvartal 2016 er tilgængelige. Der er ligeledes udarbejdet dokumentation samt et detaljeret metode-notat, som er tilgængelige på emnesiden om løn- og arbejdsomkostninger på dst.dk.

Danmarks Statistik har i 2018 udarbejdet en ny indikator for konjunkturudviklingen i serviceerhvervene. Indikatoren beskriver udviklingen i produktionen opgjort som et indeks, som dække hele Danmark. Indekset vil blive tilgængeligt i Statistikbanken i foråret 2019, både i faktiske tal og sæsonkorrigeret.

Nye analyser I løbet af 2018 har Danmarks Statistik udgivet 24 analyser i udgivelsesserien "DST Analyser", som kan findes på hjemmesiden. Analyserne har været med til at perspektivere statistikkerne, og har haft stor bevågenhed i den offentlige debat.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat Årets resultat for Danmarks Statistik blev et underskud på 6.226.407 kr.

Underskuddet skyldes især højere lønudgifter. Stigningen dækker blandt andet over udskudte tilskudsfinansierede aktiviteter, ekstraordinære personalesager af forskellig karakter og stigning i hensættelse til fleksaldi som følge af, at der i november 2018 blev indgået aftale med personaleorganisationer om overførsel af fleksaldi til næste år.

Herudover skyldes merforbruget på løn en ubalance i lønbudgettet, da indtægterne ikke blev så store som forventet i starten af året og som følge heraf en manglende indfrielse af negativ budgetteknisk regulering i årsværk, der var lagt ind i grundbudgettet. Dette blev delvist indhentet ved en reduktion af øvrige driftsomkostninger på i alt 3,6 mio. kr. i forhold det forventede niveau i grundbudgettet trods større omkostninger til Kammeradvokaten i 2018 end forventet. Heraf blev de 3,4 mio. kr. realiseret i 4. kvartal ved at udvise tilbageholdenhed efter udsigt til et stigende underskud.

Vurdering af årets regnskab Underskuddet på 6,2 mio. kr. i 2018 kommer efter et overskud på 1,3 mio. kr. i 2017 og overskud hvert af årene 2010-2015 på i alt 9,6 mio. kr. I flere af disse år bidrog mindreforbrug i årets sidste kvartal til overskuddet. Underskuddet i 2018 vurderes som utilfredsstillende, specielt set i lyset af at Danmarks Statistik i 2018 har fortsat effektiviseringen af statistikproduktionen.

Tabel 1 Danmarks Statistiks økonomiske hoved- og nøgletal

	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
————— årets priser i mio. kr. —————			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-428,4	-425,4	-432,8
Ordinære driftsomkostninger	426,0	430,3	428,9
Resultat af ordinær drift	-2,4	4,9	-3,9
Resultat før finansielle poster	-2,7	4,4	-1,8
Årets resultat	-1,3	6,2	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle) ¹ ..	36,9	30,4	23,9
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider) ¹	85,5	66,7	66,7
Egenkapital	17,0	10,8	10,8
Langfristet gæld	26,4	30,8	23,8
Kortfristet gæld	70,0	61,0	61,5
————— diverse enheder —————			
Finansielle nøgletal i pct.			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	74,6	74,5	58,6
Bevillingsandel	63	62	62
<i>Udvalgte KPI'er</i>			
Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsind- tægter i alt	37	38	38
Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr.	12,5	0,0	6,4
Personaleoplysninger			
Antal årsværk ²	593	567	554
Årsværkspris i 1.000 kr.	523	550	570

Anm. 1: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Anm. 2: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 6 på side 18. Udover tabel 1 indeholder regnskab 2018 "andre driftsindtægter" på 0,9 mio. kr., "andre driftsomkostninger" på 0,5 mio. kr. og "finansielle omkostninger" på 1,8 mio. kr.

¹ Fra 2018 indeholder anlægsaktiver i alt ikke finansielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver indeholder ikke likvide beholdninger, jf. Moderniseringsstyrelsens kravspecifikation.

² Antal årsværk omfatter det samlede antal årsværk efter fradrag af refusioner.

Resultatopgørelse

Indtægter I regnskab 2018 blev de ordinære driftsindtægter 3,5 mio. kr. større end forventet i grundbudget 2018.

Finanslovsbevillingen var uændret 265,3 mio. kr. fra grundbudget 2018 til regnskab 2018. De øvrige indtægter stammer i langt overvejende grad fra Danmarks Statistiks indtægtsdækkede virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter. Mindre indtægter hidrører fra publikationssalg og afgift ved for sen indsendelse af data til Danmarks Statistik. Indtægterne fra indtægtsdækket virksomhed blev 6,3 mio. kr. større end forventet i grundbudget 2018, mens indtægter fra tilskudsfinansierede aktiviteter blev 2,6 mio. kr. mindre end forventet i grundbudgetet.

Omkostninger I regnskab 2018 blev omkostningerne 9,7 mio. kr. større end forventet i grundbudget 2018. Personaleomkostningerne blev 13,3 mio. kr. større end forventet i grundbudgetet, hvorimod andre typer omkostninger faldt med i alt 3,6 mio. kr.

Balance

Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle) samt Omsætningsaktiver i alt (ekskl. likvider) er omtrent uændrede fra 2017 til 2018.

Den langfristede gæld steg med 4,4 mio. kr. i 2018. Det skyldes især ombygning af lokaler. Den kortfristede gæld faldt i 2018 med 9,0 mio. kr. Det skyldes især fald i gæld til leverandører af varer og tjenester.

Finansielle nøgletal

Udnyttelsesgrad af låneramme Udnyttelsesgraden af lånerammen udtrykker værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver i forhold til lånerammen. Udnyttelsesgraden er omtrent uændret i 2018 i forhold til 2017.

Bevillingsandel Bevillingsandelen udtrykker den indtægtsførte finanslovsbevilling inkl. tillægsbevilling i forhold til de samlede ordinære driftsindtægter. Faldet i bevillingsandel i 2018 skyldes, at finanslovsbevillingen er faldet relativt mere end de ordinære driftsindtægter.

Eksterne indtægter i pct. af ordinære driftsindtægter i alt Eksterne indtægter hidrører fra indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter, publikationsafgift og afgift ved for sen indsendelse af data til Danmarks Statistik. Ordinære driftsindtægter omfatter ikke andre driftsindtægter i tabel 6 på side 18.

Årets ændring i eksterne indtægter i mio. kr. De eksterne indtægter var i 2018 uændrede i forhold til 2017.

Personaleoplysninger

Antallet af årsværk til faste løndele og overarbejde faldt med 27 årsværk til 585 årsværk i 2018. Antallet af årsværk efter fradrag af refusioner på 18 årsværk blev på 567 årsværk i 2018. Omfanget af refusion er omtrent uændret i 2018 i forhold til 2017.

Ultimo 2018 blev der hensat 1,5 mio. kr. til skyldigt over- og merarbejde (flekssaldi) som følge af aftale i november 2018 med personaleorganisationer om overførsel af flekssaldi til næste år.

Virksomhedens omfang

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

Tabel 2 Danmarks Statistiks samlede aktivitet i 2018. Hovedkonto § 10.11.50

Opgave	Mio. kr.	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført resultat ultimo
Almindelig virksomhed ¹	Udgifter	264,7	269,7	5,1
	Indtægter	-3,5	-3,4	-
Stofmisbrugsdatabasen	Udgifter	4,1	4,1	-
	Indtægter	-	-	-
Indtægtsdækket virksomhed	Udgifter	92,5	99,3	1,1
	Indtægter	-92,5	-98,2	-
Tilskudsfinansierede aktiviteter	Udgifter	67,0	59,5	-
	Indtægter	-67,0	-59,5	-
Samlet aktivitet i alt ²	Udgifter	428,3	432,6	6,2
	Indtægter	-163,0	-161,1	-

Anm.: Det samlede regnskab ses specificeret i tabel 6 på side 18. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Tabel 2 viser indtægter og udgifter fordelt på finanslovens underkonti. Nedenstående tabel 3 viser indtægter og udgifter fordelt på opgaver specificeret på finansloven.

¹ For bevillingstallene, der stammer fra finanslov 2018, svarer forskellen mellem udgifter og indtægter til nettoudgiftsbevillingen. Indtægten på 3,5 mio. kr. for almindelig virksomhed i bevillingskolonnen vedrører især INTRA-stat afgift og salg af publikationer.

² Forskel til totaler i tabel 1 skyldes, at ordinære driftsindtægter og -omkostninger i tabel 1 ikke omfatter andre driftsindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger, der fremgår af tabel 6 på side 18.

I regnskab 2018 udgjorde almindelig virksomhed 62 pct. af de samlede udgifter, mens Stofmisbrugsdatabasen, indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter udgjorde henholdsvis 1 pct., 23 pct. og 14 pct. af de samlede udgifter. Fordelingen var den samme i regnskab 2017.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for Danmarks Statistiks opgaver

Opgave	Indtægtsført bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Nettoindtægter
	— mio. kr. —			
0. Generel ledelse og administration	45,3	25,0	70,3	0,0
1. Statistikproduktion og formidling	220,0	52,2	278,4	-6,2
2. Indtægtsdækket virksomhed	0,0	83,9	83,9	0,0
I alt	-265,3	-161,1	432,6	6,2

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

I ovenstående tabel 3 er Danmarks Statistiks omkostninger og indtægter opdelt på finanslovsformålene Generel ledelse og administration, Statistikproduktion og formidling samt Indtægtsdækket virksomhed. Indtægter og omkostninger er opgjort efter Moderniseringsstyrelsens krav til fordeling på finanslovsformål samt Danmarks Statistiks omkostningsfordelingsmodel.

2.4 Målrapportering

I det følgende rapporteres målopfyldelsen for *Resultatplan 2018* indgået mellem Danmarks Statistik og Økonomi- og Indenrigsministeriet. Resultatmålene er formuleret med udgangspunkt i *Strategi 2022*.

2.4.1 Målrapportering – skematisk oversigt

Tabel 4

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
1.1	Kvalitet i statistikkerne	<p>A) Beregningen af indkomst- og selskabsskatterne vil blive revideret for at mindske usikkerheden i de tidlige beregninger og for at sikre, at der ikke er bias i revisionerne. Disse opgørelser indgår i nationalregnskabet's opgørelse af den offentlige sektor og er vigtig i forhold til opgørelsen af det offentlige underskud. Det offentlige underskud er et af de to ØMU-kriterier.</p> <p>B) I 2018 vil omsætningen for 25 af de udvalgte største koncerner gennemgå en datakonfrontation og validering og mulige inkonsistenser være forelagt koncernerne.</p>	☺	<p>A) Opfyldt.</p> <p>B) Opfyldt.</p>
1.2	Implementering af ændringer til Lov om Danmarks Statistik	<p>Lov om officiel dansk statistik er fremsat med forventet ikrafttrædelse 1. juli 2018. I forbindelse med implementeringen af det nye lovgrundlag påhviler det Danmarks Statistik at:</p> <ul style="list-style-type: none"> Etablere en prototype for en portal for officiel statistik <p>Idet det forudsættes, at den nye lov vedtages med ikrafttræden 1. juli 2018, skal Danmarks Statistik i første halvår af 2018 forberede arbejdet vedr. officiel statistik og implementere de målsatte procedurer, herunder en prototype for en portal for officiel statistik.</p>	☺	Opfyldt. Notat afsendt til departementet 28. juni 2018.

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
1.3	Sikker data-delning i den offentlige sektor	<p>A) Der gennemføres i 2018 et konkret datadelingsprojekt med Uddannelses- og Forskningsministeriet (UFM) og universiteterne, der har til formål at forbedre universiteternes muligheder for at anvende data fra Danmarks Statistik til styringsformål. Projektet vil medføre en øget anvendelighed af data og også medføre en kvalitetsforbedring af uddannelsesstatistikken.</p> <p>B) I forbindelse med implementering af AUB-loven undersøges det i samarbejde med Undervisningsministeriet, hvordan data om uddannelse kan videregives til AUB på grundlag af en ny arbejdsdeling baseret på DST som databehandler og Undervisningsministeriet som dataejer.</p>	☺	<p>A) Opfyldt.</p> <p>B) Opfyldt. Forståelsespapir er udarbejdet mellem Danmarks Statistik og Undervisningsministeriet.</p>
2.1	Reduktion af indberetningsbyrden for private virksomheder og offentlige institutioner	Blandt de virksomhedsrettede indberetningsløsninger, som har lavest score på brugertilfredshedsindekset i 2017, gennemføres i 2018 redesign af mindst fem indberetningsløsninger med henblik på at opnå lavere byrde og højere score på brugertilfredshedsindekset.	☺	Opfyldt.
2.2	Reduktion af dataindsamlingen for udvalgte statistikker	<p>I 2018 revideres dataindsamlingen for følgende statistikker:</p> <p>A) Forskning, udvikling og innovation (indberetningsbyrde 5,8 mio. kr.)</p> <p>B) Regnskabsstatistik for private byerhverv (indberetningsbyrde 4,8 mio. kr.)</p>	☺	<p>A) Opfyldt.</p> <p>B) Opfyldt.</p>
2.3	Tilfredshed blandt erhvervslivet med indberetninger	<p>I 2018 følges der op på de private virksomheders brugertilfredshed med Danmarks Statistiks løsninger til obligatoriske indberetninger.</p> <p>A) I 2018 gennemføres en effektanalyse af arbejdet med at redesigne indberetningsløsninger til Virk.dk. Det undersøges, hvorvidt brugertilfredsheden med de fem udvalgte løsninger, som blev redesignet i 2017, har resulteret i højere brugertilfredshed.</p> <p>B) I effektanalysen identificeres, hvilke faktorer der bidrager til øget brugertilfredshed, og mulighederne for at udbrede disse til andre indberetningsløsninger vurderes.</p>	☺	<p>A) Opfyldt.</p> <p>B) Opfyldt.</p>

Nr.	Overskrift	Mål	Opfyldelse	Kommentar
2.4	Pålidelige statistikker	Danmarks Statistik udvikler i 2018 en ny og mere dækkende metode til at opgøre fejl i statistikker. Metoden indfanger eksempelvis flere typer fejl, end de som kan forekomme i NYT-udgivelser. Den nye opgørelsesmetode skal blandt andet kunne anvendes som baggrund for et kernefagligt kvalitetsmål i resultatplanen for 2019. Danmarks Statistik orienterer departementet om den nye metode senest ved udløbet af 2. kvartal 2018.	☺	Opfyldt. Afrapportering sendt til departementet 28. juni 2018.
2.5	Informati- onssikkerhed	Danmarks Statistik dokumenterer senest i 2. halvår 2018, at databeskyttelsesforordningen efterleves.	☺	Opfyldt. Dokumentation sendt til departementet 20. december 2018.
3.1	Effektivisering af statistikproduktionen	Fra og med 2017 er målet, at der er en blivende positiv nettoeffekt af Danmarks Statistiks effektiviseringsinitiativer, som frigør ressourcer, herunder til yderligere investeringer. Målet for nettoprovenuet af de væsentligste initiativer er: <ul style="list-style-type: none"> • Effektivisering af statistikproduktion 1,1 mio. kr. • IT-området 4,6 mio. kr. • Arbejdstidsregler 5,5 mio. kr. • Arealanvendelse -0,9 mio.kr. 	☹	Ikke opfyldt. Resultatet for 2018 blev følgende. Effektivisering af stat.prod.: 1,4 mio. kr. IT-området: 5,0 mio. kr. Arbejdstidsregler: 4,0 mio. kr. Arealanvendelse: -0,8 mio. kr.
3.2	Budgetoverholdelse	Afvigelsen i forhold til grundbudgettet må maksimalt være på 2 pct. og afvigelsen i forhold til 2. udgiftsopfølgning må maksimalt være på 1 pct.	☹	Ikke opfyldt. Resultatet blev hhv. 2,34 pct. og 1,58 pct.

2.4.2 Målrapporing - uddybende analyser og vurderinger

I afsnittet analyseres målopfyldelsen for mål vedr. sikker datadeling i den offentlige sektor (mål 1.3), tilfredshed blandt erhvervslivet med indberetninger (mål 2.3) og informationssikkerhed (mål 2.5).

Sikker datadeling i den offentlige sektor (mål 1.3)

Resultatmål 1.3 bestod i at gennemføre et datadelingsprojekt med Uddannelses- og Forskningsministeriet og universiteterne samt at undersøge hvordan data om uddannelse kan videregives til Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB) på grundlag af en arbejdsdeling baseret på Danmarks Statistik som databehandler og Undervisningsministeriet som dataejer. Målet blev opfyldt.

Det har været en teknisk og juridisk udfordring at få etableret en model, så der forelå den rigtige adskillelse mellem data til statistik og data til administrative formål, men der er nu etableret en model som et eksternt advokatfirma har sagt god for og som samtidig lever op til brugernes behov.

Brugen af kvalitetsdata fra Danmarks Statistik, der ikke er statistikdata, kan potentielt blive et område med en stigende efterspørgsel. Afgørende er det dog, at det sker på de rette juridiske betingelser til brug for administrative processer og beslutninger.

Den etablerede model underbygger beslutninger, hvilket hænger direkte sammen med Danmarks Statistiks vision om at levere viden, der underbygger beslutninger, debat og forskning. Desuden understøtter modellen Danmarks Statistiks værdier om brugerorientering og åbenhed.

Tilfredshed blandt erhvervslivet med indberetninger (mål 2.3)

Resultatmål 2.3 bestod i at gennemføre en effektanalyse af arbejdet med at redesigne indberetningsløsninger til Virk.dk, og at identificere, hvilke faktorer der bidrager til øget brugertilfredshed. Målet blev opfyldt.

I 2017 blev fem indberetningsløsninger redesignet på baggrund af seneste årlige brugerevaluering: Udenrigshandel med varer, Regnskabsstatistik, Godstransport med lastbiler, Høst af korn, raps og bælgssæd samt Landbrugs- og gartneritællingen.

I 2018 er der gennemført en effektanalyse af de fem redesign. Sammenligning af virksomhedernes brugerevaluering af løsningerne før og efter redesign viser, at de største målbare effekter ses ved redesign, hvor adgang til oplysninger fra anden kilde har muliggjort reduktion i skemaet, samt ved redesign med ny validering af indtastede data før indsendelse – så genkontakt om indberettede data undgås. Redesign af en indberetningsløsning med øget kontrol af data før indsendelse har reduceret forekomsten af genkontakt om fejl med ca. 40 pct. Den øgede kontrol i skemaet har ikke haft negativ effekt på brugertilfredsheden.

Analysen viser også, at implementering af ændringsønsker fra brugerne ikke i alle tilfælde har en målbar effekt på selvrapporerede tidsforbrug og brugertilfredshed. Og der er ikke en simpel sammenhæng mellem udvikling i selvrapporerede tidsforbrug og brugertilfredshed. For to løsninger er det selvrapporerede tidsforbrug efter redesign reduceret med hhv. 16 og 21 pct. Denne udvikling afspejler sig ikke i en tilsvarende stigning i brugertilfredshed.

Danmarks Statistik vil fortsat prioritere løbende brugerdreven kvalitetsforbedring af løsninger til statistikindberetning og vil løbende undersøge muligheder for anvendelse af nye datakilder, der kan nedbringe behov for indberetning af data. Ved fremtidige redesign vil vi have særligt fokus på muligheder for yderligere fejlsøgning i de digitale indberetningsløsninger, så genkontakt omkring indberetningerne undgås.

Informationssikkerhed (mål 2.5)

Resultatmål 2.5 bestod i at sikre, at databeskyttelsesforordningen efterleves. Målet blev opfyldt.

Databeskyttelsesforordningen (GDPR) trådte i kraft i maj 2018. Sammen med den danske databeskyttelseslov afløste den databeskyttelsesdirektivet, persondataloven og sikkerhedsbekendtgørelsen. Danmarks Statistik skal dermed efterleve kravene i GDPR og databeskyttelsesloven. De overordnede principper for behandling af op-

lysninger til statistiske formål er ikke ændret væsentligt med GDPR. Dette gør, at Danmarks Statistiks statistikproduktion har kunnet fortsætte stort set uændret.

GDPR stiller i højere grad krav om dokumentation på en lang række områder. Danmarks Statistik skal kunne dokumentere sikkerhed, hvilke behandlinger der finder sted, behandlingernes formål og behandlingernes lovlighed. Revisionsfirmaet BDO har udarbejdet en såkaldt ISAE-3000 erklæring, der beskriver Danmarks Statistiks statistikproduktion og de tilhørende tekniske og organisatoriske sikkerhedsforanstaltninger og deres udformning rettet imod behandling og beskyttelse af personoplysninger. BDO's konklusion er, at Danmarks Statistik efterlever Databeskyttelsesforordningen og Databeskyttelsesloven. Erklæringen retter sig imod Danmarks Statistiks rolle som databehandler, og de forhold, der er blevet undersøgt, er de samme, som er gældende for Danmarks Statistiks arbejde i forbindelse med den løbende statistikproduktion, hvor Danmarks Statistik er dataansvarlig.

Danmarks Statistik har desuden oprettet et porteføljeprojekt, der har til opgave at sørge for, at Danmarks Statistik lever op til kravene i GDPR. Det er Danmarks Statistiks vurdering, at Danmarks Statistik lever op til GDPR og gældende dansk lovgivning på området. Danmarks Statistik ser dog arbejdet med efterlevelse af GDPR som en kontinuerlig proces.

2.5 Forventninger til det kommende år

I 2019 står Danmarks Statistik bl.a. over for følgende væsentlige opgaver:

<i>Forbedret nationalregnskab</i>	Kvaliteten i nationalregnskabet vil blive undersøgt gennem målrettede revisionsanalyser med henblik på at identificere muligheder for forbedringer.
<i>Nyt register over livsindkomster</i>	I Danmarks Statistiks indkomstregistre findes oplysninger om alle de personer, som har været skattepligtige på et givet tidspunkt siden 1980. På baggrund heraf, vil der i 2019 blive dannet et register over akkumulerede indkomster (livsindkomster), som fremover udbygges årligt.
<i>Kulturvaneundersøgelsen</i>	Danmarks Statistik vil i 2019 offentliggøre de første resultater fra Kulturvaneundersøgelsen. Undersøgelsen belyser borgernes kulturvaner, både hvad angår det traditionelle og det moderne, 'digitaliserede' kulturforbrug.
<i>Samarbejde med forskere</i>	Danmarks Statistik indgår i to større forskningsprojekter (Challenge-projekterne), der bl.a. handler om anvendelsen af Big Data i biomedicinsk forskning.
<i>Udlicitering af DST Survey</i>	Efter at have udvalgt en leverandør til telefon- og webinterviews gennem udbud af opgaven vil alle nye telefon- og webinterviewopgaver knyttet til DST Survey blive varetaget af en privat aktør fra foråret 2019.
<i>Økonomisk vurdering</i>	Danmarks Statistiks indtægter hidrører fra finanslovsbevilling, herunder Stofmisbrugsdatabasen, indtægtsdækket virksomhed samt tilskud. Det er en forudsætning for det planlagte aktivitetsniveau og ressourceforbrug, at de forventede indtægter realiseres.

Danmarks Statistik har skærpet opmærksomheden på behovet for, at de budgetterede indtægter indgår fuldt ud, og at der følges tæt op på indtægter og omkostninger. Baggrunden er, at indtægten fra tilskudsfinansierede aktiviteter blev 2,4 mio. kr. mindre end forventet ved Udgiftsopfølgning 3. Dertil kommer udfordring med fortsat effektivisering og gevinstrealisering fra igangsatte reformprojekter.

Tabel 5 Forventninger til det kommende år

Årets priser i mio. kr.	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	-426,4	-434,0
Udgifter	432,6	434,0
Resultat	6,2	0,0

3. Regnskab

Danmarks Statistik indgik i 2018 i statsregnskabet som § 10.11.50. Driftsbevillingen omfatter almindelig virksomhed, Stofmisbrugsdatabasen, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter.

Almindelig virksomhed omfatter aktiviteter under statistikprogrammet finansieret af finanslovsbevillingen samt publikationssalg. Stofmisbrugsdatabasen vedrører satspuljeinitiativet Stærkere social mobilitet. 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). Som anført i årsrapport 2017 blev reguleringer i 2017 af egenkapitalen for indtægtsdækket virksomhed ikke registreret korrekt i SKS. Danmarks Statistik har i 2018 været i kontakt med Moderniseringsstyrelsen med henblik på afklaring heraf, men ultimo 2018 afspejler registreringen i SKS af egenkapitalens fordeling mellem indtægtsdækket virksomhed og almindelig virksomhed fortsat ikke de faktiske regnskabstal i Navision. Danmarks Statistik arbejder på endelig afklaring heraf primo 2019 i samarbejde med Moderniseringsstyrelsen.

I periode 13,1 i 2018 er der i Navision foretaget en postering på 0,5 mio. kr. mellem formål. Det betyder, at det anførte underskud i SKS på 1,1 mio. kr. vedrørende indtægtsdækket virksomhed er 0,5 mio. kr. for højt (afrundet beløb). Dette korrigeres i Navision primo 2019.

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 2018 er opstillet i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsens vejledning fra december 2018 om årsrapport for statslige institutioner.

Anvendte regnskabsmæssige skøn

Ultimo 2018 er der hensat 2,0 mio. kr. til skyldig resultatløn, se note 11. Beløbet udgør resultatløn, som rigsstatistikerens skønnes at udbetale i 2019 vedrørende 2018. Beløbet er usikkert, da det på balancedagen 31. december 2018 er usikkert om alle resultatmål er opnået i 2018.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Resultatopgørelsen indeholder indtægter og omkostninger for årets drift.

Årets resultat i 2018 er et underskud på 6,2 mio. kr. Almindelig virksomhed udviste et underskud på 5,152 mio. kr. Stofmisbrugsdatabasen udviste et underskud på 7.392 kr. Indtægtsdækket virksomhed viser et underskud på 1,067 mio. kr., som bl.a. skyldes efterregulering vedrørende perioden 1996-2014.

De eksterne indtægter fra indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter blev i 2018 i alt 3,7 mio. kr. større end forventet i grundbudget 2018. Indtægten fra indtægtsdækket virksomhed blev 6,3 mio. kr. større, hvorimod indtægten fra tilskudsfinansierede aktiviteter blev 2,6 mio. kr. mindre. Hertil kommer et fald i bl.a. afgifter på 0,2 mio. kr.

Årets resultat er disponeret til overført underskud, se tabel 7:

Tabel 7 Resultatdisponering, 2018

Formål	mio. kr.
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført underskud	-6,2

3.3 Balancen

Mens resultatopgørelsen viser årets forbrug af ressourcer i forhold til indtægterne, giver balancen status på, hvad institutionen ejer og skylder ved årets udgang. Nedenstående tabel 8 viser Danmarks Statistiks aktiver og passiver pr. 31. december 2018. Balancen er mindsket med 11,3 mio. kr. fra 2017 til 2018. På aktivsiden skyldes det især fald i likvide beholdninger. På passivsiden er den største ændring fald i kortfristet gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser.

Tabel 8 Balance pr. 31. december 2018

Note	Aktiver	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Note	Passiver	Ultimo 2017	Ultimo 2018
		— årets priser i mio. kr. —				— årets priser i mio. kr. —	
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>				Reguleret egenkapital (startkapital)	6,4	6,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2,0	5,2		Overført overskud	10,6	4,4
	Erhvervede koncessioner, patenter mv. ¹	8,2	5,4		Egenkapital i alt	17,0	10,8
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,1	0,0				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	14,3	10,5	11	Hensatte forpligtelser	8,9	8,4
2	<u>Materielle anlægsaktiver</u>						
	Bygninger	8,0	13,6		<u>Langfristede gældsposter</u>		
	Produktionsanlæg og maskiner	1,2	0,9		FF4 Langfristet gæld	26,4	30,8
	Inventar og IT-udstyr	7,0	5,4		Langfristet gæld i alt	26,4	30,8
	Materielle anlægsaktiver i alt	16,2	19,9				
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>				<u>Kortfristede gældsposter</u>		
	Statsforskrivning	6,4	6,4		Leverandører af varer og tjenesteydelser	11,7	1,9
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,4	6,4		Anden kortfristet gæld	10,0	11,5
	Anlægsaktiver i alt	36,9	36,8	12	Skyldige feriepenge	44,6	44,4
	Omsætningsaktiver			13	Skyldigt over- og merarbejde	0,9	2,5
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Igangv. arbejder for fremmed regning	2,0	0,8
	Tilgodehavender	61,8	65,8		Periodeafgrænsningsposter	0,8	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	5,3	0,9		Kortfristet gæld i alt	70,0	61,0
	<u>Likvide beholdninger</u>				Gæld i alt	96,4	91,8
8	FF5 Uforrentet konto	24,9	22,1				
9	FF7 Finansieringskonto	-6,8	-14,6		<u>Passiver i alt</u>	122,3	111,0
	Andre likvider	0,2	0,0	14	Eventualforpligtelser		
	Likvide beholdninger i alt	18,3	7,5				
	Omsætningsaktiver i alt	85,4	74,2				
	Aktiver i alt	122,3	111,0				
10	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 9 fremgår, at Danmarks Statistiks egenkapital primo 2018 på 17,0 mio. kr. bestod af startkapital på 6,4 mio. kr. samt overført overskud på 10,6 mio. kr. Årets underskud i 2018 på 6,2 mio. kr. finansieres af egenkapitalen, der herefter udgør 10,8 mio. kr. ultimo 2018.

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

	2017	2018
Egenkapital primo	----- årets priser i mio. kr. -----	
Reguleret egenkapital (startkapital) primo	6,4	6,4
Ændring i reguleret egenkapital	0	0
Reguleret egenkapital (startkapital) ultimo	6,4	6,4
Overført overskud primo	9,3	10,6
Regulering af overført overskud primo	0	0
Overført fra årets resultat	1,3	-6,2
Overført overskud ultimo	10,6	4,4
Egenkapital ultimo	17,0	10,8

3.5 Likviditet og låneramme

Opfølgning på låneramme Danmarks Statistik har overholdt lånerammen ultimo 2018.

Tabel 10 Udnyttelse af låneramme 2018

	mio. kr.
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2018	30,4
Låneramme	40,8
Udnyttelsesgrad i pct.	74,5

Anm: Afrundingsdifference kan forekomme.

Danmarks Statistik har i 2018 overholdt likviditetsreglerne.

Den endelige likviditetsflytning for sidste kvartal 2018 er foretaget i nyt regnskabsår. Likviditetsflytningen påvirker FF4, som samlet formindskes med 0,5 mio. kr., og tilsvarende forøges de likvide beholdninger (FF7) med 0,5 mio. kr.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Lønsumsloft På finansloven for 2018 udgjorde Danmarks Statistiks lønsumsloft 196,8 mio. kr. Dette beløb var fordelt med 194,0 mio. kr. vedrørende Danmarks Statistiks almindelige virksomhed og 2,8 mio. kr. til Stofmisbrugsdatabasen.

Forbruget af lønsum til almindelig virksomhed og Stofmisbrugsdatabasen var på 206,8 mio. kr. i 2018. Dermed er der et merforbrug under lønsumsloftet på 10,0 mio. kr. i 2018, der finansieres af akkumuleret lønsumsopsparring, se tabel 11.

Tabel 11 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 10.11.50	Årets priser i mio. kr.
Lønsumsloft, finanslov 2018	196,8
Lønsumsloft inkl. tillægsbevilling	196,8
Lønforbrug under lønsumsloft	206,8
Difference (merforbrug)	-10,0
Akkumuleret opsparing ultimo 2017	38,2
Akkumuleret opsparing ultimo 2018	28,2

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12 viser Danmarks Statistiks samlede bevillingsregnskab for 2018. Den indtægtsdækkede virksomhed er nærmere beskrevet i afsnit 4.2, mens afsnit 4.4 omhandler tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tabel 12 Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførsel ultimo
10.11.50	Danmarks Statistik	Driftsbevilling	Udgifter	428,3	432,6	-4,3	6,2
			Indtægter	-163,0	-161,1	-1,9	

Anm.: Bevilling svarer til finanslov 2018

Bevillingsregnskab

Bevillingsregnskabet for 2018 viser et underskud på 6,2 mio. kr.

Regnskabsmæssige forklaringer

Danmarks Statistik har i 2018 fortsat effektiviseringen af statistikproduktionen, samtidig med at der er afholdt færre øvrige driftsomkostninger end forventet ved grundbudgettet 2018. Det har alligevel resulteret i et underskud på 6,2 mio. kr. i 2018.

Underskuddet skyldes især højere lønudgifter end forventet, blandt andet på grund af udskudte tilskudsfinansierede aktiviteter på 2,4 mio. kr. Dertil kommer et antal ekstraordinære personalesager af forskellig karakter samt en manglende justering af lønbudgettet som følge af fald i indtægterne i slutningen af året.

Herudover blev der i november 2018 indgået aftale med personaleorganisationer om overførsel af fleksaldi til næste år. Det medførte stigning i hensættelse til fleksaldi på 1,5 mio. kr., som ikke var forventet ved årets start.

I modsat retning trækker, at øvrige driftsomkostninger i regnskabet blev 3,6 mio. kr. mindre end forventet i grundbudget 2018 trods større omkostninger til Kammeradvokaten i 2018 end forventet. Med udsigt til et stigende underskud blev der i årets sidste kvartal udvist tilbageholdenhed med øvrige driftsomkostninger. Det lykkedes derfor i 4. kvartal at reducere øvrige driftsomkostninger med 3,4 mio. kr. ved at udvise tilbageholdenhed.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 (Note 1) Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser ¹ m.v.	I alt
	mio. kr.		
Kostpris pr. 01.01.2018	18,4	18,7	37,0
Tilgang	4,5	0,5	5,0
Afgang	0,0	-1,4	-1,4
Kostpris pr. 31.12.2018	22,9	17,7	40,6
Akkumulerede afskrivninger ²	-17,7	-12,4	-30,1
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2018	-17,7	-12,4	-30,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	5,2	5,4	10,5
Årets afskrivninger ²	-1,3	-1,9	-3,2
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-1,3	-1,9	-3,2

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. 01.01.2018	4,1
Tilgang	0,3
Afgang	-4,5
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018	0,0

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Tabel 14 (Note 2) Materielle anlægsaktiver

	Bygninger	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
	mio. kr.				
Kostpris pr. 01.01.2018	8,0	4,4	0,2	22,0	34,5
Tilgang	5,6	0	0	2,8	8,5
Afgang	0	0	0	-5,2	-5,2
Kostpris pr. 31.12.2018	13,6	4,4	0,2	19,6	37,8
Akkumulerede afskrivninger ¹	0	-3,5	-0,2	-14,3	-17,9
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskr. pr. 31.12.2018	0	-3,5	-0,2	-14,3	-17,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	13,6	0,9	0,0	5,4	19,9
Årets afskrivninger ¹	0	-0,3	0	0,7	0,4
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	-0,3	0	0,7	0,4

¹ Afskrivninger er i tabellen angivet med negativt fortegn. Positivt fortegn for afskrivninger vedrører afhændede anlæg. Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Forskellen mellem summen af årets afskrivninger i note 1 og 2 og afskrivningerne i resultatopgørelsen i tabel 6 skyldes afhændede anlæg.

Note 3 Salg af varer og tjenesteydelser
I budget 2019 antages det, at 2/3 af indtægterne hidrører fra internt statsligt salg af varer og tjenester, men 1/3 hidrører fra eksternt salg, omtrent som i regnskab 2018.

Note 4 Personalemkostninger i alt
Det realiserede underskud skyldes primært lønudgifter samt at der i 4. kvartal 2018 blev indgået aftale med personaleorganisationer om overførsel af fleksaldi til næste år. Det medførte en uforudset stigning i hensættelse til fleksaldi på 1,5 mio. kr.

Note 5 Af- og nedskrivninger
Stigningen i 2018 skyldes især øgede afskrivninger vedrørende udviklingsprojekter og IT hardware.

Note 6 Internt køb af varer og tjenesteydelser
Stigningen i 2018 vedrører især samarbejde med statsfinansierede selvejende institutioner (universiteter).

Note 7 Finansielle poster
Danmarks Statistik aftaler så vidt muligt indbetaling af større finansieringstilskud og betaling for større serviceopgaver i rater, så nettoresultatet af forskelle mellem indbetalingstidspunkt og afholdelse af omkostningen søges minimeret.

Stigningen i finansielle omkostninger i 2018 skyldes især likviditetsfald som følge af tidsrummet mellem afholdelse af omkostningen og indbetalingstidspunktet.

Note 8 FF5 Uforrentet konto
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 9 FF7 Finansieringskonto
Finansieringskontoen FF7 indeholder den almindelige likviditetsforsyning, hvor saldoen ændres dagligt afhængig af ind- og udbetalinger.

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 2018. Kunstværkerne er ikke værdisat, da omkostningen ved værdiansættelsen skønnes at blive betydelig sammenlignet med værdien af kunstværkerne. Værdien af kunstværkerne er derfor ikke indregnet i balancen. Danmarks Statistik har ingen planer om at afhænde kunstværkerne.

Note 11 Hensatte forpligtelser
Beløbet specificeres således:

Hensatte forpligtelser ultimo 2018

Formål	Mio. kr.
Hensat til åremålsudløb	3,4
Hensat til skyldig resultatløb	2,0
Hensat til retablering af lejemaal ved fraflytning	3,0
Hensatte forpligtelser i alt	8,4

Ultimo 2017 var der hensat 2,4 mio. kr. til skyldig resultatløn. I 2018 er der tilbageført 0,4 mio. kr. af hensættelsen til driften. Det skyldes, at der i de seneste år kun er blevet udbetalt 2,0 mio. kr. årligt i resultatløn til chefer.

Note 12 **Skyldige feriepenge**

Hensættelse til feriepengeforpligtelse ultimo 2018 er beregnet af Statens Administration i januar 2019 efter model 1 i Økonomistyrelsens vejledning fra september 2012 om beregning og bogføring af feriepengeforpligtelser.

Note 13 **Skyldigt over- og merarbejde**

Ultimo 2018 omfatter hensættelsen medarbejdere ansat efter HK's, Prosas, TAT's og Serviceforbundets overenskomster samt AC-fuldmægtige og -konsulenter.

Note 14 **Eventualforpligtelser**

Retablering af lejemål

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 tidshorisont.

Danmarks Statistik har i 2018 afsluttet ombygning af lokaler og er fraflyttet 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 11. Eventualforpligtelsen ved retablering af det resterende areal ved eventuel fraflytning udgør herefter 8,5 mio. kr. i 2017-prisniveau.

Orlov Pr. 31. december 2018 havde 11 medarbejdere orlov uden løn med ret til at vende tilbage til Danmarks Statistik mod 16 medarbejdere pr. 31. december 2017.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed i Danmarks Statistik omfatter forretningsområderne *DST Survey*, *DST Consulting* og *Forskningsservice*. 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 var på 98,2 mio. kr. i 2018. I de senere år har indtægterne været: 97,7 mio. kr. i 2017, 87,3 mio. kr. i 2016 og 101,5 mio. kr. i 2015.

Årets resultat Regnskabet for 2018 viste et samlet underskud på 1,1 mio. kr., som bl.a. skyldes efterregulering vedrørende perioden 1996-2014. Største andel af tilbagebetalingspligten lå i Forskningsservice, som af den grund ikke fik nye takster i 2018, men opererede med gamle lavere takster fra 2017 inden 2. halvår 2018, hvor alle takster blev forhøjet med 6 pct.

Akkumuleret resultat

Tabel 15 viser det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed for de seneste år. Ultimo 2018 udgør det akkumulerede overskud 5,5 mio. kr., hvoraf de 5,0 mio. kr. efter aftale med Moderniseringsstyrelsen betragtes som en buffer til sikkerhed mod fald i indtægter.

Tabel 15 Årets resultat og akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2015	2016	2017	2018
	----- årets priser i mio. kr. -----			
Årets resultat	6,1	0,5	-3,1	-1,1
Efterregulering	-8,6	0,6	-	-
Overskud fra konkurrenceopgaver overført til almindelig virksomhed	-8,6	-5,2	-1,8	-
Akkumuleret resultat ultimo	15,6	11,5	6,6	5,5

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Opgaverne udføres dels på monopolvilkår og dels i konkurrence.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

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 1 pct. fra 2017 til 2018. Indtægter fra øvrige tilskud (ikke EU-midler) er steget med 7 pct., mens indtægterne fra EU-midler er faldet med 15 pct.

Tabel 18 Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter

	2016	2017	2018
	----- årets priser i mio. kr. -----		
Tilskud fra EU	25,5	21,5	18,3
Tilskud fra andre	32,4	38,5	41,2
Tilskud i alt	57,9	60,0	59,5
Omkostninger i alt	57,9	60,0	59,5
Årets resultat	0	0	0

4.6 It-omkostninger

Danmarks Statistiks it-omkostninger bærer præg af, at it-udviklingen ligger in-house og udføres af ansatte it-udviklere. På it-området er omkostningerne til løn derfor større end omkostningerne til ikke-løn.

Danmarks Statistiks It-omkostninger var i 2018 fordelt som det fremgår af tabel 21:

Tabel 21 It-omkostninger

Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling) ..	43,2
It-systemdrift	15,1
It-vedligehold	1,3
It-udviklingsomkostninger ekskl. af- og nedskrivninger	1,2
It-udviklingsomkostninger, af- og nedskrivninger	8,9
It-udviklingsomkostninger i alt	10,1
Udgifter til it-varer til forbrug	1,9
I alt	71,6

4.7 Supplerende bilag

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 som minimum kvartalsvise regnskaber.



**DANMARKS
STATISTIK**

Danmarks Statistik
Sejrøgade 11
2100 København Ø

Tlf. 39 17 39 17
www.dst.dk
dst@dst.dk