



Årsrapport 2008

April 2009

1. Beretning

Erhvervs- og Byggestyrelsen er en styrelse i Økonomi- og Erhvervsministeriet, som arbejder med erhvervs-, regional- og byggepolitik.

Økonomi- og Erhvervsministeriets mission er:

"at skabe fremtidsrettede vækstvilkår for borgere og virksomheder i en stadig mere global verden". Ministeriets vision er "at opnå Europas bedste vækstvilkår, så det er attraktivt at bo, arbejde og drive virksomhed i Danmark".

Erhvervs- og Byggestyrelsen udmønter Økonomi- og Erhvervsministeriets mission og vision med afsæt i følgende:

Erhvervs- og Byggestyrelsens **mission** er:

- ❖ "At fremme regional udvikling, konkurrencedygtige vækstvilkår for virksomheder og effektivt byggeri gennem udvikling og gennemførelse af regeringens initiativer".

Erhvervs- og Byggestyrelsens **vision** er:

- ❖ "Danmark har Europas mest konkurrencedygtige vækstvilkår for virksomheder og regioner, og det mest velfungerede marked for byggeri og ejendomme".

Styrelsen arbejder efter denne mission og vision, inden for følgende 5 overordnede hovedopgaver:

- ❖ **International erhvervspolitik**
 - Industrisamarbejde og eksportkontrol
 - EU's indre marked
 - Handelspolitik
- ❖ **National erhvervspolitik**
 - Iværksætteri
 - Innovation
- ❖ **Regional udvikling**
 - Rammer for regional vækst
 - Strukturfondene
- ❖ **Bygge- og boligpolitik**
 - Regulering af byggeriet
 - Byggeriets vækstbetingelser
 - Boligmarkeder
 - Offentlig-privat samspil
- ❖ **Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata**
 - Samordning og formidling af ejendomsdata
 - Hjemmesider med effektiv information og digitale værktøjer

De 5 hovedopgaver afspejler opgaverne på finansloven i 2008. Målrapporten (afsnit 2.1) er opbygget, så den følger de 5 hovedopgaver ligesom resultatkontrakten.

1.1 Årets økonomiske resultat

Tabellen nedenfor viser de økonomiske hovedtal for 2008 for Erhvervs- og Byggestyrelsens driftsbevilling (§ 08.31.01).

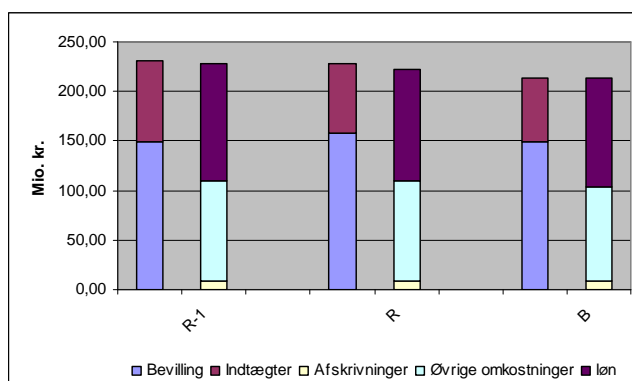
Resultatopgørelse	Mio. kr.
Ordinære driftsindtægter	(204,4)
Ordinære driftsomkostninger	209,8
Resultat af ordinær drift	5,4
Andre driftsposter netto	(11,1)
Finansielle nettoindtægter	(0,6)
Ekstraordinære poster netto	(0,1)
Årets resultat	(6,4)
Balance	
Mio. kr.	
Anlægsaktiver	24,8
Omsætningsaktiver	81,4
Aktiver i alt	106,1
Egenkapital	(26,6)
Hensatte forpligtelser	(8,6)
Gæld	(70,9)
Passiver i alt	(106,1)

Som det fremgår, viste regnskabet et resultat på 6,4 mio. kr. svarende til en overskudsgrad på 3 %. Overskuddet vedrører primært den ordinære virksomhed, idet indtægter og omkostninger for styrelsens gebyrordninger, indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansieret virksomhed set under et stort set balancerede. En væsentlig årsag til overskuddet er, at styrelsen i 2008 har været nødsaget til at være tilbageholdende med at anvende midler som følge af den generelle dispositionsbegrænsning fra Finansministeriet.

Styrelsens indtægter og omkostninger over årene 2007, 2008 og 2009¹ er belyst i figur 1 nedenfor.

Styrelsens samlede indtægter var 229 mio.kr. i 2008. Heraf tegnede bevillingsindtægter sig for 69 %, mens gebyrer, salgsindtægter og andre driftsindtægter tegnede sig for 31 %. Denne andel forventes at blive på samme niveau i 2009.

Figur 1: Indtægter og omkostninger



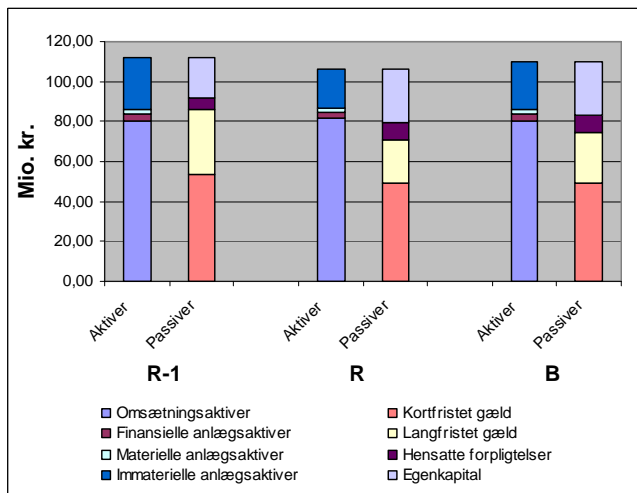
De samlede omkostninger var 222 mio. kr. i 2008. Heraf udgjorde personaleomkostninger omtrent halvdelen, mens afskrivninger og øvrige omkostninger tegnede sig for henholdsvis 4 % og 46 %. Omkostninger-

¹ Tal for 2009 i figur 1-4 er baseret på finanslov 2009.

nes procentvise fordeling er nogenlunde konstant over den betragtede periode.

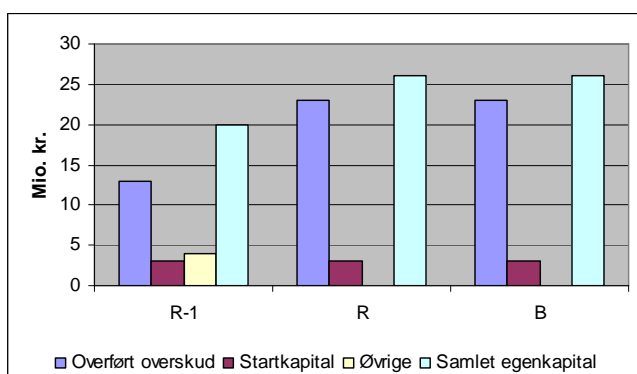
Udviklingen i styrelsens balance er illustreret i figur 2 nedenfor.

Figur 2: Balancens sammensætning



Styrelsens balancesum var ultimo 2007 knap 110 mio.kr. Omsætningsaktiverne tegner sig for næsten 3/4 af aktiverne. Der er primært tale om likvide beholdninger og tilgodehavender. Anlægsaktiverne udgøres hovedsageligt af aktiverede IT-udviklingsprojekter. Anlægsinvesteringerne modsvares af den langfristede gæld (inklusive donationer). Egenkapitalen forventes stort set at være uændret i 2009.

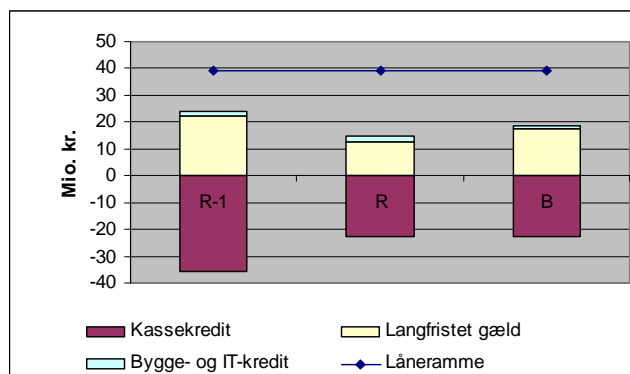
Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Som det fremgår af figur 3 ovenfor, er egenkapitalens sammensætning ændret, idet overført overskud udgør en større del. Dette skyldes, at øvrig egenkapital (reserveret egenkapital vedrørende gebyrområder) som følge af ændrede regnskabsprincipper i staten fra og med 2008 indgår under overført overskud.

Som det fremgår af figur 4 nedenfor, er styrelsens låneramme ikke udnyttet fuldt ud og har på intet tidspunkt været overskredet. SKB gælden ventes fortsat at være i størrelsesordenen 20-25 mio. kr. ved udgangen af 2009.

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



Styrelsen administrerer en række tilskudsordninger som fx EU-fonde, støtteordninger og satspuljemidler.

Alle styrelsens tilskudsordninger fremgår af tilskudsregnskabet og tilsagnsregnskabet, jf. bilag 7. Af tilskudsregnskabet findes bl.a. oplysninger om de enkelte tilskudsmidlers bevillinger, regnskab og årets hensatte forpligtelser.

Endelig er der for enkelte af tilskudsordningerne udarbejdet regnskabsmæssige forklaringer, der kort forklarer sammenhængen mellem den afsatte bevilling og regnskabet, jf. bilag 7.

Det er samlet set styrelsens opfattelse, at det økonomiske resultat er tilfredsstillende. Styrelsen står over for et procentvis fald på ca. 8 % i forbrugsmuligheden over de næste 3 år. Endvidere skal styrelsen i 2009 påbegynde en række store nye opgaver. Styrelsens overførte overskud er væsentlig for at sikre en hensigtsmæssig tilpasning af opgaveporteføljen.

1.2 Finansielle nøgletal

I bilag 6 er præsenteret en række finansielle nøgletal for styrelsen.

1.3 Faglige resultater

Årets væsentligste faglige resultater er skabt med udgangspunkt i styrelsens resultatkontrakt med departementet. Af de væsentligste resultater kan følgende nævnes:

- Styrelsen har forberedt implementeringen af servicedirektivet til folketingsåret 2008-2009 gennem udarbejdelse af udkast til generel lov om tjenesteydelser i det indre marked. Hen-

sigten med servicedirektivet er at øge muligheden for at forbedre handlen med serviceydelser på tværs af EU.

- På iværksætterområdet har styrelsen fortsat arbejdet med at styrke den offentlige iværksætterindsats gennem de 5 regionale væksthuse. I 2008 blev der skabt en fælles infrastruktur for væksthuse med udvikling af intranet og screeningsværktøjer til iværksættere samt indgåelse af kontrakt med væksthuse om afholdelse af kompetencenetværk for iværksættere. Væksthuse skal forbedre rammebetingelserne for vækstiværksættere og skal bidrage til, at Danmark bliver blandt de lande, der har flest vækstiværksættere.
- På innovationssiden blev de første projektsøgninger indenfor puljen til medarbejderdrevnen innovation indstillet til bestyrelsen for program for brugerdriven innovation. Programmet skal bidrage til, at danske virksomheder bliver blandt de mest innovative i verden.
- På området for regional erhvervsudvikling har styrelsen udviklet et system til overvågning af de regionale vækstbetingelser og fremdriften i erhvervsudviklingsstrategierne. Dermed sikres, at de nye rammer for den regionale vækstpolitik – de regionale vækstfora og Danmarks Vækstråd – fungerer effektivt og understøtter målsætningerne i de regionale partnerskabsaftaler.
- For bedst muligt at understøtte de regionale erhvervsudviklingsstrategier har styrelsen endvidere afgivet en række tilsagn under de nye programmer for perioden 2007-2013 for EU's strukturfonde.
- Indenfor byggeområdet har styrelsen gennemført en række initiativer fra byggepolitisk handlingsplan herunder bl.a. fremsættelse af et lovforslag med formålet at afbureaukratisere kommunernes byggesagsbehandling og udarbejdelse af en strategi for markedsovervågning af byggevarer. Formålet med disse tiltag er at give bedre og billigere byggeri.
- Til udmøntning af regeringens klima- og energipolitik har styrelsen forberedt udvikling af et forslag til en ny strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger og udarbejdet forslag til en ny lavenergiklasse, som skal indgå i bygningsreglementet. I regeringsgrundlaget er bygningsreglementet tiltænkt en offensiv rolle til markant nedbringelse af energiforbruget i bygninger.

- Som formand i en tværministeriel arbejdsgruppe fremlagde styrelsen i maj 2008 en analyse, der indeholder en lang række initiativer, der kan effektivisere og forenkle adgangen til data i en ejendomshandel herunder bl.a. forslag til digitalisering af ejendomshandelsdokumenter. Analysen dokumenterer, at der er en betydelig samfundsøkonomisk gevinst ved at digitalisere dele af ejendomshandlen.

Hovedopgave (mio. kr.) ²	Omkostninger	Antal mål	Opfyldte mål	Delvist opfyldte mål	Ikke opfyldte mål
International erhvervs politik	-19,4	2	1	1	
National erhvervs politik	-17,2	3	2	1	
Regional udvikling	-33,5	1	1		
Bygge- og boligpolitik	-14,2	2	1		1
Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata	-49,4	1	1		
Erhvervsøkonomiske analyser	-5,7				
Hjælpefunktioner og generel ledelse	-83,2				
Koncernmål	-	5	4		1
I alt	222,6	14	10	2	2

Resultatkontrakten for 2008 indeholdt 14 resultatmål. Som det fremgår af oversigten, har styrelsen ifølge kontraktens scorebog opfyldt 10 af målene, 2 mål er delvist opfyldt, 2 mål er ikke opfyldt. Dette giver en samlet målopfyldelsesgrad på 76,5 %.

4 af de 14 resultatmål blev ved indgåelsen af resultatkontrakten for 2008 anset for at være strategisk væsentlige mål³. 2 af de strategisk væsentlige mål er opfyldte. 1 strategisk væsentligt mål er delvist opfyldt, mens 1 strategisk væsentligt mål ikke er opfyldt. Selvom 1 strategisk væsentligt mål ikke blev opfyldt, anses opfyldelsen for at være tilfredsstillende. Baggrunden herfor er, at den manglende opfyldelse af det ene strategisk væsentlige mål kan henføres til årsager, som styrelsen ikke har haft indflydelse på. Dette er beskrevet under mål 7.

På baggrund af målopfyldelsesgraden på 76,5 % og indsatsen i forhold til strategisk væsentlige mål anses årets samlede målopfyldelse for at være tilfredsstillende.

Ressourceforbruget ved ét af målene afviger med mere end 20 % i forhold til kontraktens budgettal. Årsagerne til afvigelserne er beskrevet i bilag 2.1 under mål 13.

² I oversigtsskemaet i bilag 1 findes alle resultatmål med den fulde måltekst samt bemærkninger til målopfyldelsen.

³ De strategisk væsentlige mål udgøres af de højst vægtede mål dvs. målene 3,4, 6 og 7.

Afvigelserne har ikke haft konsekvenser for opgavevaretagelsen og dermed opfyldelsen af resultatmålet i 2008.

På ovenstående baggrund vurderes der at være en tilfredsstillende sammenhæng mellem ressourceforbruget og målopfyldelsen. I forhold til styrelsens økonomiske resultat er det samlet set styrelsens opfattelse, at det økonomiske resultat er tilfredsstillende. En væsentlig årsag til overskuddet er, at styrelsen i 2008 har været nødsaget til at være tilbageholdende med at anvende midler som følge af de generelle dispositionsbegrænsninger fra Finansministeriet.

1.4 Forventninger til kommende år

Styrelsens arbejde i 2009 og frem er i høj grad præget af målsætningerne i kommunalreformen, regeringens globaliseringsstrategi *Danmark i den globale økonomi* fra 2006 og af målsætningerne i regeringsgrundlaget *mulighedernes samfund* fra 2007. En stor del af målsætningerne heri er indarbejdet i Økonomi- og Erhvervsministeriets interne arbejdsprogram, der som en udmøntning af opgaverne på finansloven udgør den faglige ramme for styrelsens arbejde, og dermed indholdet i styrelsens resultatkontrakt med departementet.

I relation til styrelsens 5 hovedopgaver forventes de største udfordringer i de kommende år at blive:

International erhvervsudvikling: Styrelsens satsningsområder er EUs indre marked, handelspolitik samt industrisamarbejde og eksportkontrol. På området for EU's indre marked bliver særlige udfordringer implementering af servicedirektivet og "EU's indre markeds varepakke". For så vidt angår handelspolitik, ligger der en central udfordring i at imødegå spirende protektionistiske tendenser i EU samt fremme danske mærkesager i forhandling af bilaterale frihandelsaftaler. Derudover skal den danske pavillon ved EX-PO 2010 i Shanghai opføres. Endelig skal der i forhold til industrisamarbejde og eksportkontrol arbejdes for en hurtig og effektiv sagsbehandling.

National erhvervsudvikling: Styrelsens satsningsområder er iværksætteri, innovation, klima, design og kultur- og oplevelsesøkonomi. I forhold til området iværksætteri er udfordringen at øge andelen af danske vækstiværksættere. Derfor vil styrelsen fortsætte arbejdet med at styrke den offentlige iværksætterindsats - primært gennem væksthuse - samt gennem forbedring af samspillet mellem det private marked for rådgivning og de offentlige tilbud. I forhold til innovation vil styrelsen fremme udvikling og spredning af metoder til de ikke-teknologiske aspekter af innovation - bl.a. via program for brugerreven innovation samt via arbejdet med den virksomhedsrettede innovationsstrategi. Målet er at give danske virksomheder de bedste

betingelser for at udnytte de nye innovationsformer, så de bliver blandt de mest innovative i verden. På klimaområdet skal styrelsen bidrage til udviklingen og implementeringen af Erhvervs klimastrategien. På designområdet skal regeringens designpolitik "DesignDanmark" implementeres, og det er målet, at Danmark skal tilbage i verdenseliten. På området kultur- og oplevelsesøkonomi har styrelsen desuden en central udfordring i at sikre, at Danmark forbedrer sin evne til at udnytte de erhvervsmæssige potentialer i oplevelsesøkonomien.

Regional erhvervsudvikling: Hovedudfordringen de kommende år er fortsat at sikre, at rammerne for den regionale vækstpolitik fungerer effektivt og understøtter Lissabonstrategien, Globaliseringsstrategien og målsætningerne i de regionale partnerskabsaftaler. Den regionalpolitiske vækstreddegørelse 2008 viser, at der i alle regioner er en udfordring med at styrke væksten i produktiviteten. Der gøres status for den regionale vækstindsats med henblik på, at indsatsen fortsat understøtter de vigtigste regionale erhvervspolitiske udfordringer. Den strukturfinansierede, den nationalt finansierede og den regionalt og lokalt finansierede vækstpolitiske indsats skal trække i samme retning og understøtte de områder, som bidrager til at forbedre den regionale konkurrenceevne og beskæftigelse og udviklingen skal måles på de gennemgående indsatsområder.

Bygge- og boligpolitik: På det bygge- og boligpolitiske områder bliver styrelsens hovedfokusområder det kommende år energi, sundhed og kvalitet. For at sikre en betydelig reduktion af energiforbruget i danske bygninger er der behov for initiativer målrettet såvel nye som eksisterende bygninger. For at forbedre indeklimaet i danske bygninger til gavn for fx folkesundheden, indlæring og produktivitet er der behov for en særlig indsats. Derfor arbejder styrelsen bl.a. med at udarbejde en indeklimastandard og en strategi for markedsovervågning af byggevarer. For bedre at kunne følge udviklingen i kvaliteten af dansk byggeri og formulere målrettede initiativer, udvikler styrelsen i det kommende år et særligt monitoreringssystem for kvaliteten af dansk byggeri. På området for offentligt privat samarbejde (OPS) og offentligt privat partnerskab (OPP) ligger stadig en stor udfordring i at få formidlet fordele og muligheder ved OPS til kommuner og regioner, så relevante projekter bliver gennemført i OPS. Styrelsen vil derfor bl.a. fokusere på en styrket formidlings- og erfaringsindsats de kommende år.

Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata: Styrelsen er den myndighed, der på nationalt plan har flest opgaver, der er knyttet til bygninger, boliger og ejendomshandel. Gode ejendoms- og bygningsdata er en væsentligst forudsætning for en effektiv digital forvaltning. Potentialet for en øget effektivisering inden

for området er stort. Gennem formandskabet for Domænebestyrelsen for Bygninger, Boliger og Forsyning samt via opgaven som særtogsmyndighed for temæet ”Min bolig” på borger.dk vil styrelsen påtage sig en styrende og koordinerende rolle. I den kommende periode er der særlige udfordringer forbundet med at etablere fuld digital adgang til oplysninger i en ejendomshandel og med at modernisere og effektivisere byggesagsbehandlingen i samarbejde med kommunerne. For at sikre at resultaterne af digitaliseringsindsatsen formidles effektivt til borgere og virksomheder udvikles en portal, der giver overblik og redskaber til at varetage dele af processer i eget regi.

2.1 Opgaver og ressourcer

Som det fremgår af målrapporteringen i nedenstående tabel kan målopfyldelsesgraden opgøres til 76,5 %, hvilket anses for at være tilfredsstillende.

Hovedopgave (mio. kr.) ⁴	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omk.	Opnået score / mulig score
International erhvervs politik	-19,4	-0,2	17,1	10,5/14
National erhvervs politik	-17,2	-0,1	17,4	22/27
Regional udvikling	-33,5	-14,3	29,2	10/10
Bygge- og bolig politik	-14,2	-21,4	40,1	6/16
Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata	-49,4	-13,9	36,6	8/8
Erhvervsøkonomiske analyser	-5,7	-6,2	14,5	-
Hjælpefunktioner og generel ledelse	-83,2	-16,0	68,0	-
Koncernmål	-	-	-	20/25
I alt	-222,6	-72,1	222,9	76,5/100

Ressourceforbruget ved ét af målene afviger med mere end 20 % i forhold til kontraktens budgettal. Årsagen til afvigelsen er beskrevet i bilag 2.1 under det enkelte mål dvs. mål 13. Afvigelsen har ikke haft konsekvenser for opgavevaretagelsen og dermed opfyldelsen af resultatmålet i 2008.

På ovenstående baggrund vurderes der at være en tilfredsstillende sammenhæng mellem ressourceforbruget og målopfyldelsen.

4 af de 14 resultatmål blev ved indgåelsen af resultatkontrakten for 2008 anset for at være strategisk væsentlige mål⁵. 2 af de strategisk væsentlige mål er opfyldt. 1 mål er delvist opfyldt mens 1 mål ikke er op-

fyldt. Selvom 1 strategisk væsentligt mål ikke blev opfyldt, anses opfyldelsen for at være tilfredsstillende. Baggrunden herfor er, at den manglende opfyldelse kan henføres til årsager, som styrelsen ikke har haft indflydelse på. Dette er beskrevet under mål 7.

På baggrund af målopfyldelsesgraden på 76,5 % og styrelsens indsats i forhold til de strategisk væsentlige mål anses årets samlede målopfyldelse for at være tilfredsstillende.

2.2 Mål og resultater

I udvælgelsen af resultatmål til nærmere analyse har styrelsen taget udgangspunkt i en resultatanalyse af de strategisk væsentligste mål for styrelsen.⁶

Udvælgelsen af mål til analysen er sket i dialog med Økonomi- og Erhvervsministeriets departement.

De udvalgte mål behandles i rækkefølge efter styrelsens 5 hovedopgaver, og hver hovedopgave indledes med en status for de overordnede 3-årige **strategiske målsætninger** for den pågældende hovedopgave. Jf. resultatkontraktens pkt. 6.2 kan ikke alle strategiske målsætninger opgøres hvert år. Der henvises i øvrigt til bilag 2.1 for en samlet skematisk oversigt over samtlige resultatmål og resultatkrav i resultatkontrakten for 2008, målopfyldelse samt budget og regnskabstal for de enkelte mål.

International erhvervs politik

EBST arbejder for at styrke Danmarks samhandel på tjenesteydelsesområdet med de andre EU lande. Det sker bl.a. gennem implementering af servicedirektivet herunder screening af nationale tilladelsesordninger og etablering af en kvikskranke.

3-årige strategiske målsætninger for 2009:

For hovedopgaven ’international erhvervs politik’ er den 3-årige strategiske målsætning for 2009:

- *Danmarks samlede handelspotentiale skal udnyttes mindst 90 % i 2009.*

Målet svarer direkte til arbejdsprogrammets strategiske mål om, at ”Danmark i 2010 skal være en mere åben økonomi”, og målet knytter sig også til arbejdsprogrammets strategiske mål om, at ”Kendskabet til Danmarks styrker og kompetencer skal være i top 10 blandt OECD-landene og de nye vækstlande”.

⁶ Ved udvælgelsen af strategisk væsentlige mål tillægges målene allerede ved kontraktforhandlingerne med departementet en vægtning. Denne vægtning afspejler hvor væsentligt målet anses for at være, i relation til styrelsens mission, vision og strategi. I kontrakten for 2008 er målene tildelt en vægtning der varierer fra 5 til 10, hvor 10 indikerer den højeste væsentlighedsgrad.

⁵ De strategisk væsentlige mål udgøres af de højest vægtede mål dvs. målene 3,4, 6 og 7.

Ambitionen er, at Danmarks handelspolitiske potentiale i EU's indre marked såvel som på tredjelandsmarkeder udnyttes optimalt. Endelig vil en fortsat politisk indsats for at præge og videreudvikle EU's handelspolitik ad multilaterale såvel som bilaterale kanaler, herunder også til vækstmarkederne kunne medvirke til øget global liberalisering og vækst på de internationale markeder.

Den seneste kørsel i ØEM's handelsmodel viser, at Danmarks samlede internationale handelspotentiale udnyttedes 101,6 % i 2005, når man sammenligner med en gruppe af lande, som Danmark normalt sammenlignes med⁷. På grund af en betydelig forsinkelse i offentliggørelse af handelsdata er det ikke muligt at estimere udnyttelsen af handelspotentialet for 2008 før mindst 2 år efter. Det nyest tilgængelige tal er derfor fra 2005. På denne baggrund forventes målsætningen opfyldt.

National erhvervspolitik

3-årige strategiske målsætninger for 2009:

For produktgruppen 'Iværksætteri' under hovedopgaven 'National erhvervspolitik' er de 3-årige strategiske målsætninger for 2009:

- 1) *Danmark skal i 2009 fortsat være med i top 5 i EU15, når det gælder opstart af nye virksomheder*

I forhold til ovenstående 3-årige strategiske målsætning viser iværksætterindeks 2008, at Danmark fortsat ligger i top 5 i Europa, når det gælder opstart af nye virksomheder. Den danske andel af nye virksomheder ud af det samlede antal aktive virksomheder er i 2005 opgjort til 13,2 %. På europæisk plan er det kun Storbritannien og Portugal, der har bedre opstartsrate end Danmark med opstartsrate på henholdsvis 13,7 % og 13,3 %. På denne baggrund vurderes det, at den strategiske målsætning opfyldes.

- 2) *I 2009 skal Danmark have indhentet ca. en tredjedel (gennemsnits-procenten) af afstanden til top 5 ift. vækstiværksættere (Korea, Irland, USA, UK og Grækenland)*

Ifølge iværksætterindeks 2007 var Danmarks andel af vækstiværksættere 7,9 %. målt på omsætning og 5,5 % målt på vækst i ansatte. Top 5 landene målt på omsætning; Korea, USA, Storbritannien, Finland og Spanien havde i gennemsnit 15,7 % vækstiværksættere. Top landene målt på ansatte; Korea, USA, Schweiz, Storbritannien og Finland havde i gennemsnit 10,2 % vækstiværksættere. Danmark var således henholdsvis 7,8 % og 4,7 % efter top 5 landene.

Danmarks andel af vækstiværksættere er, ifølge Iværksætterindeks 2008, 8,0 % målt på omsætning og 4,6 % målt på vækst i antal ansatte. Top 5 landene målt på omsætning; Korea, USA, Storbritannien, Finland og Nederlandene har i gennemsnit 17,1 % vækstiværksættere. Top 5 landene målt på ansatte; Korea, USA, Storbritannien, Schweiz og Belgien har i gennemsnit 8,9 % vækstiværksættere. Danmark er således 9,1 % og 4,3 % efter top 5 landene.

Afstanden i forhold til top 5 landene og Danmark er således forøget med 14,3 %, når man opgør andelen af vækstiværksættere målt på omsætning. Målt på antal ansatte har Danmark dog reduceret afstanden til top 5 med 8,5 %. Afstanden mellem Danmark og top 5 landene er dog samlet stadig stor og styrelsen vurderer således ikke at kunne opfylde målsætningen uden yderligere tiltag. For at fastholde fokus på vækstiværksættere har EBST igangsat et koncernprojekt om fremtidens iværksætterpolitik og forelægger i 2009 mindst 3 forslag til initiativer. Ovennævnte initiativer forventes, at kunne bidrage til at indsnævre Danmarks afstand til top 5 vækstiværksættere.

Mål 3 for 2008: Iværksætteri

De 5 regionale væksthuse tilbyder højt kvalificeret rådgivning og bidrager til at skabe en sammenhængende erhvervsservicestruktur med fokus på udfordringerne for potentielle vækstvirksomheder. Væksthusene forbedrer, således rammebetingelserne for vækstiværksættere og skal bidrage til, at Danmark bliver blandt de lande, der har flest vækstiværksættere.

Delmål a: Der skulle udvikles en fælles infrastruktur for væksthuse. Der er udviklet og implementeret et fælles intranet for væksthuse. Screeningsværktøj er færdigudviklet og ligger tilgængelig på startvækst.dk. Der er endvidere indgået kontrakt med væksthuse om afholdelse af 5 kompetencenetværk. Delmålet er opfyldt.

Delmål b: Der skulle gennemføres en analyse af, om iværksætterindsatsen kan forenkles og målrettes yderligere. Der er nedsat tværministerielle arbejdsgrupper for hhv. et mere sammenhængende rådgivningssystem og for en samlet strategi for uddannelse i iværksætteri, innovation og entreprenørskab. Der er endvidere udarbejdet et OECD-review af den danske iværksætterindsats, hvori anbefalinger til effektive løsninger indgår. Delmålet er opfyldt.

Delmål c: Væksthusene skulle mindst nå en vejledningsaktivitet på 2.000 vejledningsforløb af nye og mindre virksomheder med vækstambitioner. For at væksthuse får den ønskede effekt, skal væksthuse

⁷ Sverige, Holland, Finland, Irland, USA, Tyskland, Italien, Frankrig, UK.

sene vejlede og være i kontakt med en lang række iværksættere og mindre virksomheder. Væksthusene har i 2008 vejledt 2.242 iværksættere og mindre virksomheder. Delmålet er opfyldt.

Delmål d: 75 % af de vejlede virksomheder skulle udtrykke tilfredshed med deres vejledningsforløb i væksthuse. I 2008 udtrykte 83,1 % af de vejlede virksomheder tilfredshed med deres vejledningsforløb i Væksthusene. Delmålet er opfyldt.

Delmål e: 75 % af de vejlede virksomheder skulle vurdere, at vejledningen i væksthuse bidrager til afklaring af vækstpotentialet i virksomheden. Brugerevalueringerne af væksthuse viser, at 76,5 % af de vejlede virksomheder vurderede, at vejledningen i væksthuse bidrager til afklaring af vækstpotentialet i virksomheden. Delmålet er opfyldt.

Målet er opfyldt. Erhvervs- og Byggestyrelsen har bidraget til god implementering af væksthuses tilbud og til en fælles infrastruktur i væksthuse. Overordnet set har etableringen af væksthuse skabt et fundament, der skal bygges videre på i de kommende år, således at Danmark kan få en iværksætterinfrastruktur i verdensklasse. Dette er et vigtigt skridt på vej mod at skabe verdens bedste rammebetingelser for iværksættere.

For produktgruppen 'Innovation' under hovedopgaven 'National erhvervspolitik' er de 3-årige strategiske målsætninger for 2009:

1) Andelen af danske virksomheder, der angiver kunder som kilde til innovation, skal være vokset, og Danmark skal være i top 5 blandt de lande, der deltager i CIS-målingerne (en stor gruppe af OECD-lande).

Andelen af danske virksomheder, der angiver kunder som kilde til innovation lå i perioden 2002-2004 på 32 %⁸. Tallet var i perioden 2004-2006 faldet til 26 %⁹. De seneste tilgængelige tal tyder på, at det kan blive vanskeligt at nå målsætningen. Ny CIS-måling for 2007 forventes opgjort medio april 2009 og vil danne grundlag for at måle fremdriften i perioden 2007-2010. Med henblik på at forbedre Danmarks placering har styrelsen implementeret program for brugerdriven innovation og puljen for medarbejderdriven innovation.

2) Andelen af virksomheder, der anvender avancerede metoder til at afdække fremtidige kundebehov, som

kunderne ikke selv kender til, er vokset i perioden 2007-2010.

I perioden 2004-2006¹⁰ angav 7 % af de danske virksomheder, at de i stor eller mindre grad anvender metoder til afdækning af ikke-erkendte brugerbehov. Ny CIS-måling for 2007 forventes at foreligge i 2009 og vil danne grundlag for at måle fremdriften i perioden 2007-2010. Styrelsen kan derfor først afrapportere på denne målsætning i årsrapporten for 2009.

For designområdet har EBST følgende 3-årige strategiske målsætning:

3) Danmark skal i 2010 have nået følgende 3 sigtelinjer, der er fremsat i DesignDanmark.

i) En større andel af danske virksomheder skal anvende design strategisk

EBST publicerede i september 2008 analysen "Design skaber værdi - udbredelse og effekter af design", der bl.a. undersøgte danske virksomheders strategiske anvendelse af design ved placering på den såkaldte designtrappe. Således angiver 44 % af de danske virksomheder i 2007, at de anvender design svarende til designtrappens trin 3 og 4, hvor andelen i 2003 var 50 %.

ii) Værditilvæksten pr. beskæftiget i designvirksomheder skal nærme sig gennemsnittet for forretningsservice

De seneste tilgængelige tal fra Danmarks Statistik viser, at designbranchens samlede værditilvækst fra 2004 til 2006 er steget 26 %, og at værditilvæksten pr. beskæftiget er steget fra 308.000 kr. til 328.000 kr. Da forretningsservice imidlertid har haft samme vækstrate som designområdet, har designområdet ikke nærmet sig værditilvæksten pr. beskæftiget i forretningsservice.

iii) Designbranchens eksportandel skal nærme sig niveauet for rådgivende ingeniører og arkitekter, som er ca. 30 %.

De seneste tilgængelige tal fra Danmarks Statistik viser, at Designbranchens eksportandel ikke nærmer sig niveauet for rådgivende ingeniører og arkitekter. Tværtimod er designbranchens eksportandel fra 2005 til 2007 faldet fra 24 % til 20 %, mens eksportandelen for rådgivende ingeniører og arkitekter er steget fra 32 % til 36 %.

På baggrund af ovenstående gennemgang af de 3 sigtelinjer vurderer styrelsen, at det bliver vanskeligt, at nå den strategiske målsætning for designområdet inden

⁸ Danmarks Statistik: Innovation i dansk erhvervsliv – Innovationsstatistik 2002-2004

⁹ Danmarks Statistik: Innovation i dansk erhvervsliv – Innovationsstatistik 2004-2006

¹⁰ Innovation i Danmark – beregninger foretaget af Danmarks Statistik på baggrund af CIS 2006

2010. Med henblik på at styrke erhvervslivets design-anvendelse er der bl.a. fra 2009 igangsat en justering af Dansk Design Centers indsats.

På området for oplevelsesøkonomi har EBST følgende 3-årige strategiske målsætning:

4) I 2010 skal oplevelsesøkonomiens andel af den samlede økonomi fortsat være blandt de højeste i Europa.

Der findes pt. ingen komparative internationale analyser af oplevelsesøkonomien i Europa. For at kunne af-rapportere på den strategiske målsætning i årsrapporten for 2009 vil EBST i 2009 udarbejde sigtelinjer for oplevelsesøkonomien.

Mål 4 for 2008: Innovation

Program for brugerdreven innovation, servicedesign-projekter og medarbejderdreven innovation skal bidrage til at realisere visionen om, at danske virksomheder og offentlige institutioner er blandt de mest innovative i verden ved at fremme anvendelsen af brugerdreven innovation og design i Danmark. Formålet med indsatsen er at udvikle nye produkter, serviceydelser og koncepter på grundlag af et bedre kendskab til kundernes og brugernes behov.



Delmål a: Styrelsen skulle offentliggøre analyser af innovation, der bidrager med ny og bedre viden om sammenhængen mellem virksomhedernes vækst og innovation. Økonomi- og Erhvervsministeriet har i november 2008 offentliggjort analyserne i en rapport omhandlende danske virksomheders innovationsaktivitet og effekterne heraf. Titlen på rapporten er "Innovation i Danmark". Delmålet er opfyldt.

Delmål b: Der skulle nedsættes en ekspertgruppe, der indstiller projekter til tilskud inden for puljen til medarbejderdreven innovation. Ekspertgruppen er nedsat. Det første møde i ekspertgruppen blev afholdt i oktober 2008, hvor der blev indstillet projektansøgninger vedr. medarbejderdreven innovation til bestyrelsen for program for brugerdreven innovation. Bestyrelsen fulgte indstillingerne fra ekspertgruppen, og der er igangsat 4 projekter om medarbejderdreven innovation. Delmålet er opfyldt.

Delmål c: 70 % af de gennemførte projekter under program for brugerdreven innovation skulle resultere i nye produkter, serviceydelser, koncepter eller processer hos deltagerne. Der er endnu ikke afsluttet nogle af de igangsatte projekter under program for brugerdreven innovation, da de fleste projekter er minimum to-årige. Flere projekter afsluttes i 2009, hvilket vil muliggøre effektmåling. Målet udgår jf. resultatkontrakten

for 2008, idet under 3 projekter har nået at aflevere slutevaluering.

Delmål d: Der skulle gennemføres 4 demonstrationsprojekter om design af offentlig service inden for ældre- og handicapområdet. De demonstrationsprojekter som blev afsluttet i 2008 skulle vise effekt gennem en øget gennemsnitlig brugertilfredshed med de konkrete serviceydelser omfattet af projektet. Der er i 2008 gennemført 4 demonstrationsprojekter og der er gennemført en effektmåling af projekterne. Det er på baggrund af effektmålingernes datamateriale ikke muligt at afgøre, om der er sket en ændring i den gennemsnitlige brugertilfredshed med de konkrete serviceydelser. Erhvervs- og Byggestyrelsen arbejder fortsat på at dokumentere andre effekter i form af organisatorisk effektivitet og øget faglig kvalitet. Resultaterne af 3 af demonstrationsprojekterne har dog fundet anvendelse, idet de er implementeret i både de deltagende virksomheder og i de offentlige institutioner. Det ene projekt har endvidere modtaget Dansk Design Centers designpris. Delmålet er ikke opfyldt.

Samlet set er resultatmålet delvist opfyldt. Selvom delmål d ikke blev opfyldt, anses den samlede målopfyldelse som tilfredsstillende. Der har været stor interesse for både program for brugerdreven innovation, medarbejderdreven innovation og for projekterne vedr. offentlig service. I 2009 forventes det, at de første resultater fra de igangsatte projekter vil vise sig. Målet forventes således også at bidrage til indfrielsen af styrelsens strategiske mål i arbejdsprogrammet om, at danske virksomheder og offentlige virksomheder skal være blandt de mest innovative i verden.

Regional udvikling

3-årige strategiske målsætninger for 2009:

For hovedopgaven 'regional udvikling' er de 3-årige strategiske målsætninger for 2009:

1) *Uddannelsesniveaulet samt innovations- og iværksætteraktiviteten skal øges i alle regioner fra 2007-09*

Andelen af 25-34 årige indbyggere med en videregående uddannelse steg i alle regioner fra 2007 til 2008. Andelen af regionale gazelle virksomheder (ledende indikator for andel vækstiværksættere) steg fra 2007 til 2008 i Region Hovedstaden, Syddanmark og Nordjylland, men faldt lidt i Region Sjælland og Midtjylland. De nyeste regionale data for innovationsaktiviteten er fra 2002-04, hvorfor denne målsætning endnu ikke kan evalueres (regionale data for 2005-07 offentliggøres i april 2009).

2) *Alle regioner har haft en gennemsnitlig positiv real vækst i årene 2007-09*

De nyeste regionale data for bruttoværditilvækst (BVT) og BNP er fra 2006, hvorfor det endnu ikke er muligt at evaluere målsætningen præcist (regionale data for 2007 offentliggøres i april 2009). De nationale data, som pt. kan følges til og med 3. kvartal 2008, viser, at den økonomiske vækst i Danmark bremsede op ved udgangen af 2006. I 2007 steg hele landets BVT med ca. 1,7 %, mens de foreliggende oplysninger tyder på, at væksten har været tæt på 0 i 2008. Den globale økonomiske krise betyder, at BVT må forventes at falde i Danmark i 2009, men det er usikkert, hvor kraftig afmatningen bliver og derfor også usikkert, om alle regioner vil opleve en positiv vækst set over hele perioden 2007-09.

Mål 6 for 2008: Rammer for regional vækst og strukturfonde



Styrelsen har fokus på, at den nye struktur for den regionale vækstpolitik, som blev etableret med kommunalreformen fungerer effektivt. Det gælder særligt anvendelsen af strukturfondsmidlerne, realiseringen af de regionale partnerskabsaftaler om vækst og erhvervsudvikling mellem de regionale vækstfora og regeringen, sekretariatsbetjeningen af Danmarks Vækstråd og overvågningen af de regionale og lokale vækstvilkår.

Delmål a: Styrelsen skulle etablere et overvågningssystem, der systematisk måler realiseringen af mål og indsatser i de regionale udviklingsstrategier og partnerskabsaftalerne. Styrelsen har etableret årlige målinger på samtlige mål i de regionale partnerskabsaftaler. På regional.dk offentliggør EBST årligt en række regionale indikatorer, der bygger på Konkurrenceevneredegørelsen. I samarbejde mellem de 6 regionale vækstfora og beskæftigelsesregioner, AMS og EBST er der udviklet en fælles model til overvågning af de regionale arbejdsmarkeder og regional erhvervsudvikling (SAM-K og LINE). I et projekt på tværs af Økonomi- og Erhvervsministeriet om måling af regionale præstationer og rammevilkår, vil der i 2009 blive arbejdet videre med at forankre effektmåling af regionale projekter. Delmålet er opfyldt.

Delmål b: Styrelsen skulle afgive en regionalpolitisk vækstredegørelse til Folketinget, som danner baggrund for en kvalificeret debat om den regionale vækstpolitik. Den regionalpolitiske vækstredegørelse blev offentliggjort den 2. april 2008. Flere af regionerne har drøftet og anvendt konklusionerne. I Region Syddanmark har vækstforumet f.eks. udarbejdet en ny handlingsplan på baggrund af konklusionerne i redegørelsen, og i Region Nordjylland har man lavet en regional vækstredegørelse, som supplerer den regionalpolitiske vækstredegørelse. Delmålet er opfyldt.

Delmål c: Overvågningssystemet skulle anvendes af alle vækstfora og regioner. Det regionale overvågningsredskab, jf. delmål 6.a, er udviklet i samarbejde med de regionale aktører og en række af indikatorerne anvendes allerede i regionerne. Brugen af de regionale indikatorer forventes yderligere udbredt til at opstille klare og kvantificerbare mål i forbindelse med de regionale aktørers nye erhvervsudviklingsstrategier, som skal vedtages efter kommunalvalget i 2009. Delmålet er opfyldt.

Målet er opfyldt. Der er udviklet en række regionale indikatorer, som systematisk måler regionernes præstationer og rammevilkår. Indikatorerne bygger på de nationale indikatorer i Konkurrenceevneredegørelsen og bidrager hermed til at styrke sammenhængen mellem den nationale og den regionale vækstpolitik. De regionale indikatorer anvendes blandt andet i evalueringen af de regionale partnerskabsaftaler og i Regionalpolitisk Vækstredegørelse. Fremadrettet vil styrelsen i samarbejde med regionerne sikre, at langt flere regionale initiativer effektmåles.

Bygge- og boligpolitik

3-årige strategiske målsætninger for 2009:

For hovedopgaven 'bygge- og boligpolitik' lyder styrelsens overordnede mål i arbejdsprogrammet; *at kvalitet og pris i byggeriet skal være på højde med andre sammenlignelige nordeuropæiske lande i 2015.* I overensstemmelse hermed er den 3-årige strategiske målsætning for 2009 formuleret således:

De danske byggepriser falder med mindst et indekspoint pr. år i forhold til EU-9 i årene 2007-2009.

Styrelsen har imidlertid valgt ikke at afrapportere herpå. Baggrunden herfor er, at styrelsens overordnede mål i forbindelse med udarbejdelsen af arbejdsprogrammet for 2008 – 2009 efter aftale med departementet er ændret til, at: *fremtidens byggeri skal være klimavenligt.* I overensstemmelse hermed er den 3-årige strategiske målsætning ændret til:

Det faktiske energiforbrug til bygningsdrift i nybyggeri falder procentvis lige så meget som energirammen.

Styrelsen vil følge op på denne målsætning i årsrapport 2009.

Mål 7 for 2008: Klima- og energipolitik

Regeringen indgik i februar 2008 en aftale om den danske energipolitik i årene 2008-2011. Af aftalen fremgår det bl.a., at der skal udarbejdes en strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger. Det er fastlagt i regeringsgrundlaget og i energiaftalen, at der, for så vidt



angår reduktion af energiforbruget i nye bygninger, skal gennemføres stramminger med mindst 25 % i 2010, mindst 25 % i 2015 og mindst 25 % i 2020 – i alt en reduktion med mindst 75 % i 2020.

Delmål a: Der skulle udarbejdes et forslag til en ny strategi for reduktion af energiforbruget i nybyggeri ved ombygninger og i offentlige bygninger. I forbindelse med energiforliget fik styrelsen tildelt formandskabet for den tværministerielle arbejdsgruppe, som har til opgave at udarbejde en strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger. De øvrige deltagere er Energistyrelsen / Klima- og Energiministeriet, Velfærdsministeriet og Finansministeriet. Som følge af de politiske udmeldinger om regeringens ambitioner på energiområdet i løbet af efteråret blev opgavens omfang udvidet. Arbejdet med strategien forløber planmæssigt, men der er af ovennævnte årsager, som styrelsen ikke har haft indflydelse på, sket en tidsmæssig forskydning i forhold til det oprindeligt fastsatte. Delmålet er derfor ikke opfyldt.

Delmål b: Der skulle udarbejdes forslag til en ny lavenergiklasse, som skal indgå i bygningsreglementet. Udarbejdelsen af en ny lavenergiklasse indgår i arbejdet med en samlet strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger og strategiens offentliggørelse. Strategien forelægges regeringen primo 2009. Arbejdet forløber planmæssigt, men er tidsmæssigt forskudt. Delmålet er ikke opfyldt.

Delmål c: Udformningen af den nye lavenergiklasse skulle ske i godt samspil med relevante erhvervsorganisationer (DI ved Byggematerialeindustrien, Dansk Byggeri, FRI og Danske Ark), som skulle give udtryk for tilfredshed med processen. Da udformning af en ny lavenergiklasse nu indgår som et element i energistrategien, kender byggeriets parter ikke hele sammenhængen, før strategien offentliggøres. Byggeriets organisationer er repræsenteret i Partnerskab for lavere energiforbrug i bygninger, som løbende er blevet orienteret om arbejdet med strategien. Delmålet er derfor ikke opfyldt.

Samlet set anses resultatmålet for ikke opfyldt. Den manglende målopfyldelse kan henføres til, at opgaven med at udarbejde en strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger blev udvidet i omfang som beskrevet ovenfor. Dette har medført en tidsmæssig forskydning som styrelsen ikke har haft indflydelse herpå.

Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata

For hovedopgaven 'ejendomme og digitalisering af ejendomsdata' er den 3-årige strategiske målsætning for 2009:

"16 ud af 24 registre, som leverer oplysninger til brug for en ejendomshandel, er digitaliseret inden udgangen af 2009".

I 2008 afsluttede styrelsen et omfattende flerårigt analyse- og planlægningsarbejde, der har resulteret i en implementeringsplan for det såkaldte DIADEM-projekt. Projektet vil give borgere og virksomheder digital adgang til at indhente de nødvendige ejendomsoplysninger, som skal bruges ved handel med fast ejendom, i én arbejdsgang. Projektet er perspektivrigt. Bl.a. har business casen vist, at der kan høstes betydelige samfundsøkonomiske gevinster i form af arbejdstidsbesparelser. På baggrund af projektanalysens resultater er der truffet beslutning om at projektet skal gennemføres. Der vil i forbindelse hermed blive udarbejdet aktstykker. Projektet vil kunne være gennemført og gå i drift i sidste halvdel af 2011. Styrelsen har som følge af projektanalysens resultater måttet ændre den 3-årige strategiske målsætning. Årsagen er, at der i analyseforløbet er afdækket en række komplekse tekniske, organisatoriske og juridiske problemstillinger, som ikke var forudset ved indgåelsen af styrelsens resultatkontrakt for 2008. I overensstemmelse hermed er den 3-årige strategiske målsætning ændret til:

1) Nødvendige oplysninger som skal bruges i en bolighandel skal gøres fuldt digitalt tilgængelige i 2011.

2) Der er gennemført et demonstrationsprojekt om digitalisering af byggesagsbehandlingen i kommunerne, hvis resultater danner grundlag for en beslutning om en landsdækkende implementering.

Styrelsen vil følge op på disse målsætninger i årsrapport 2009.

Mål 14 for 2008: Produktivetsmål

EBST skal løse sine opgaver og behandle sine sager så effektivt som muligt. Styrelsen har et antal opgaveområder med egentlig sagsbehandling i traditionel forstand, hvor det er relevant at opgøre enhedsomkostninger, produktivitet og sagsbehandlingstider.



Enhedsomkostningerne måtte maksimalt andrage:

Sagsenhed	Budget 2008		Regnskab 2008	
	Antal	kr.	Antal	kr.
Importlicenser	24.000	90	37.158	53
Tilstandsrapporter under huseftersynsordningen	74.000	320	71.264	348
Henvendelser vedr. bygningsreglementet	3.000	2.900	829	6.855
Eksportkontrolansøgninger	300	13.000	334	15.769

Resultatet blev, at målet vedr. importlicenser blev opfyldt, mens de 3 andre mål ikke blev opfyldt.

Baggrunden for den manglende opfyldelse af målet vedr. tilstandsstandsrapporter er, at der som følge af den generelle afmatning på boligmarkedet er udarbejdet færre tilstandsrapporter end oprindeligt forudset. Endvidere er en stor del af omkostningerne under ordningen faste og tilpasses derfor ikke et lavere aktivitetsniveau.

For så vidt angår målet om henvendelser vedr. bygningsreglementet modtog styrelsen væsentlig færre henvendelser end oprindeligt forudset. Dette har medført en højere enhedsomkostning end oprindeligt forudset. Baggrunden for det lave antal henvendelser skyldes, at styrelsen i 2008 har styrket telefonbetjeningen ved oprettelsen af telefonrådgivning til besvarelse af de mest generelle henvendelser vedr. bygningsreglementet. Dette har medført færre skriftlige borgerhenvendelser end oprindeligt forudset.

Med hensyn til målet vedr. eksportansøgninger skyldes den manglende målopfyldelse, at der dels har været en større rejseaktivitet i 2008 end oprindeligt forudset, dels at der har været ikke-aktiverbare omkostninger i forbindelse med modernisering af IT-infrastrukturen for eksportkontrolarbejdet. Dette har medført en højere enhedsomkostning end oprindeligt forudset.

Samlet set anses resultatmålet for ikke opfyldt. Da kun ét delmål blev opfyldt betragtes resultatmålet opfyldelse som mindre tilfredsstillende.

2.3 Redegørelse for reservationer

Tabel 4 nedenfor viser, hvilke opgaver der er reserveret midler til ultimo 2008, samt forbrugt i 2008 af reserverede midler.

Produkt/opgave	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
National erhvervsudvikling						
International benchmarking	2006	0,5	0,5	-	-	
International benchmarking	2007	0,9	0,9	-	-	
International benchmarking	2008			0,6	0,6	2009
Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata						
OIS (OIO-XML, Tingbog, Plan2DK)	2006	1,3	0,8		0,5	2009
OIS (adg. til off. ejd. data)	2006	4,3	1,5		2,8	2010
Borger.dk	2007	2,0	1,6		0,4	2010
International erhvervsudvikling						
Kvikskranken	2008			2,0	2,0	2010
Byggepolitik						
Strategi for energibesparelser	2007	3,3	1,7	-	1,6	2009
Udvikling af opmålingsregler	2008			3,0	3,0	2010
Diverse opgaver						
Koncernprojekter	2007	3,9	2,7	-	1,2	2009
Koncernprojekter	2008			2,6	2,6	2009
I alt		16.220	9,7	8,2	14,8	

International benchmarking.

Iværksætterkonsortiet (ICE) er et konsortium af ledende iværksætterlande, som arbejder på at forbedre det analytiske fundament for iværksætterpolitik. Som medlemmer deltager foruden Danmark otte andre lande samt OECD. Projektet finansieres af medlemsbidrag. Budget og projekter bestemmes suverænt af medlemmerne. Styrelsen fungerer som sekretariat for ICE netværket. Der er budgetteret med, at det hele beløb bruges på analyser i 2009. Det vides dog ikke om alle midlerne faktisk når at blive udbetalt.

OIS (OIO-XML, Tingbog, Plan2DK).

Midlerne skal dække færdiggørelse af øvrige igangværende og planlagte projekter og aktiviteter. Der udestår fortsat opgaver, hvorfor reservering overføres til 2009, hvor denne opgave ventes færdiggjort.

OIS (adgang til offentlige ejend.data).

Formålet er at øge dataadgangen for private virksomheder ved, at flere offentlige ejendomsdata skal gøres tilgængelige i elektronisk form ét sted. Arbejdet pågår løbende. Resten af bevillingen forventes anvendt i løbet af 2009 og 2010.

Borger.dk mv.

Aktiviteten dækker afsluttede udvikling af siden "min bolig" på Borger.dk, der er offentliggjort i efteråret 2008. Styrelsen er koordinator i forhold til andre myndigheder og drivkraft bag "min bolig".

Kvikskranke

Projektet har vist sig mere omfattende og tidskrævende end forventet. De midler, der var afsat til udvikling i 2008 af Kvikskranken, er ikke blevet brugt og videreføres derfor.

Strategi for energibesparelser.

Midlerne er afsat til dækning af udgifter til sekretariatsarbejde og til gennemførelse af 3 analyser. Arbejdet afsluttes i 2009.

Udvikling af opmålingsregler

Styrelsen har modtaget 1 mio. kr. i privat medfinansiering til aktiviteten og reserverer selv 2 mio. kr. til formålet. Midlerne vil blive anvendt til at udarbejde Dansk ByggeKlassifikation i en ny udgave samt påbegynde arbejdet med at udbrede klassifikationssystemet til en international standard.

Koncernprojekter.

Der er tale om projekter, der er finansieret via koncernpuljen og udmøntet via TB, men som endnu ikke er afsluttet.

4. Regnskab

I dette regnskab redegøres for Erhvervs- og Byggestyrelsens ressourceforbrug udtrykt ved resultatopgørelsen. Herudover vises styrelsens finansielle status udtrykt ved balancen. Desuden er der en opgørelse af styrelsens nettoudgifter, som viser styrelsens forbrug af årets bevillinger.

Erhvervs- og Byggestyrelsens ansvarsområde omfatter 4 bogføringskredse:

- Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)
- Tilskudsområdet (40507)
- Garantifonden for Skibsbygning (40579)
- Vejnings- og Målingsfonden (40585).

Resultatopgørelsen og balancen omfatter alene bogføringskredsen Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (bogføringskreds 40500). Resultatopgørelsen og balancen omfatter alle delregnskaber under bogføringskredsen.

Regnskabet er, hvor intet andet er anført, baseret på udtræk fra Navision Stat. Indtægter og passiver er angivet med negativt fortegn, mens udgifter og aktiver er angivet med positivt fortegn.

4.1 Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og -principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinier i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Regnskabspraksis er nærmere beskrevet i styrelsens åbningsbalance.

Ændringer i regnskabspraksis i 2008.

Der er tale om følgende ændringer:

Ændret opgørelse af egenkapital vedrørende gebyrordninger

Egenkapital vedrørende gebyrordninger har hidtil været optaget som såkaldt reserveret egenkapital, men indgår ultimo 2008 i styrelsens egenkapital som overført overskud i overensstemmelse med ændrede regler for opgørelse af egenkapital.

Områder hvor der er foretaget skøn.

Som anført i årsrapporten for 2005 er der ved udarbejdelsen af åbningsbalancen foretaget skøn, blandt i forbindelse med værdifastsættelsen af Den Offentlige Informationsserver (OIS) og udviklingsomkostninger i forbindelse med Huseftersynsordningen. De anførte skøn er beskrevet nærmere i forbindelse med fastlæggelsen af åbningsbalancen.

4.2 Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelsen¹¹

Note	R 2007 (mio. kr.)	R 2008 (mio. kr.)	B 2009 (mio. kr.)
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	(156,1)	(155,8)	(147,7)
Reserveret af indeværende års bevillinger	10,1	8,3	-
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	(2,6)	(9,7)	(1,0)
Indtægtsført bevilling i alt	(148,6)	(157,2)	(148,7)
Salg af vare og tjenesteydelser	(12,3)	(14,9)	(9,5)
Tilskud til egen drift	(3,4)	(1,3)	(2,6)
Øvrige driftsindtægter	-	-	-
Gebyrer	(45,0)	(31,0)	(34,3)
Ordinære driftsindtægter i alt	(209,4)	(204,4)	(195,1)
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	(0,9)	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje	18,7	18,0	18,7
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	18,7	17,2	18,7
Personaleomkostninger			
Lønninger	107,8	105,5	
Pension	15,2	15,2	
Lønrefusion	(6,5)	(8,9)	
Andre personaleomkostninger	2,2	0,4	
Personaleomkostninger i alt	118,7	112,1	109,9
Af- og nedskrivninger	8,7	8,4	8,3
Andre ordinære driftsomkostninger	72,9	72,0	70,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	219,0	209,8	207,4
Resultat af ordinær drift	9,7	5,4	12,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	(20,3)	(22,8)	(18,8)
Andre driftsomkostninger	8,1	11,7	5,3
Resultat før finansielle poster	(2,4)	(5,7)	(1,2)
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	(0,9)	(1,5)	-
Finansielle omkostninger	0,9	0,9	1,2
Resultat før ekstraordinære poster	(2,5)	(6,4)	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	(0,0)	(0,1)	-
Ekstraordinære	0,0	-	-
Årets resultat	(2,5)	(6,4)	0,0

Styrelsen havde i 2008 ordinære driftsindtægter på 204,4 mio. kr. Bevillingsindtægterne udgjorde 77 % af de ordinære driftsindtægter, hvilket afspejler, at styrelsen har væsentlige gebyrindtægter. De ordinære driftsomkostninger udgjorde 210 mio. kr. Resultatet af den ordinære drift er således en nettoomkostning på 5,4 mio.kr. Styrelsen havde i 2008 andre driftsindtægter og driftsomkostninger på netto ca. 11 mio. kr.

De finansielle indtægter og omkostninger var i 2008 henholdsvis ca. 1,5 mio. kr. og 0,9 mio. kr. Resultatet efter ekstraordinære og finansielle poster er derfor et overskud på 6,4 mio.kr. svarende til en overskudsgrad på 3 %. Dette er knap 4 mio.kr. bedre end i 2007.

Der er i 2008 sket et vist fald i de ordinære driftsindtægter. Samtidig har der for de fleste omkostningsarter været tale om et mindre forbrug end i 2007. Det be-

¹¹ Resultatopgørelsen er opstillet ud fra SKS.

mærkes endvidere, at gebyrindtægterne i 2007 var ekstraordinært store som følge af forsinket afregning af indtægter vedrørende tidligere år (ca. 10,5 mio.kr.), som på grund af forsinkelser ikke var medtaget i 2006 regnskabet (se årsrapport 2007, side 13). Ses der bort fra styrelsens gebyrområder, var der i 2008 et overskud på 6 mio. kr. Overskuddet for styrelsens gebyrordninger indgår i det overførte overskud med 5,1 mio. kr.

Erhvervs- og Byggestyrelsen har ikke en anlægsbevilgning.

Der er ikke foretaget nedskrivninger i 2008.

Tabel 5. Resultatdisponering

	Mio.kr.
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	4,1
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	(10,5)
I alt	(6,4)

4.3 Balancen

Balancen belyser styrelsens aktiver samt finansieringen af disse (passiver).

Tabel 7. Balancen¹²

Note	Aktiver	2007 (mio. kr.)	2008 (mio. kr.)
	Anlægsaktiver		
	Immaterielle anlægsaktiver		
2	Færdiggjorte udviklingsprojekter	22,5	16,1
	Erhvervede koncessioner, patenter	1,5	1,5
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,6	2,2
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	25,6	19,8
	Materielle anlægsaktiver		
3	Grunde, arealer og bygninger	-	-
	Infrastruktur	-	-
	Transportmateriel	-	-
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-
	Inventar og IT-udstyr	2,4	1,7
	Igangværende arbejder for egen	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	2,4	1,7
	Finansielle anlægsaktiver		
	Statsforskrivning	3,3	3,3
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,3	3,3
	Anlægsaktiver i alt	31,3	24,8
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	0,5	1,3
	Tilgodehavender	27,4	33,0
	Værdipapirer	-	-
	Likvide beholdninger		
	FF5 Uforrentet konto	16,6	24,1
	FF7 Finansieringskonto	35,8	22,8
	Andre likvider	0,2	0,1
	Likvide beholdninger i alt	52,6	47,0
	Omsætningsaktiver i alt	80,5	81,4
	Aktiver i alt	111,8	106,1

¹² Aktiver er anført med positivt fortegn og passiver med negativt fortegn.

38 % af lånerammen er udnyttet, men må forventes at blive udnyttet stærkere i de kommende år. Der var i 2008 en lavere investeringsaktivitet end ventet, hvilket skal ses i sammenhæng med Finansministeriets udmelding om dispositionsbegrænsninger. Hertil kommer, at en betydelig andel af styrelsens aktivmasse (74 %) efterhånden er afskrevet. Der må derfor imødeses stigende investeringer i 2008 og de kommende år.

Omkostningerne til renter og afskrivninger på anlæg modsvarede i 2008 knap 5 % af de ordinære driftsindtægter.

Som følge af de ændrede regelsæt for opgørelse af egenkapital for gebyrordningerne er balancen ultimo 2008 ikke umiddelbart sammenlignelig med balancen ultimo 2007. Gebyrområdernes andel af den samlede egenkapital ultimo 2008 var 5,2 mio.kr. (20 %) mod 4,8 mio.kr. (24 %) ultimo 2007.

Note	Passiver	2007 (mio. kr.)	2008 (mio. kr.)
	Egenkapital		
	Reguleret egenkapital (Startkapital)	(3,3)	(3,3)
	Opskrivninger	-	-
	Reserveret egenkapital	(4,1)	-
	Bortfald af årets resultat	-	-
	Udbytte til staten	-	-
	Overført overskud	(12,8)	(23,3)
	Egenkapital i alt	(20,2)	(26,6)
	Hensatte forpligtelser	(5,9)	(8,6)
	Langfristede gældsposter		
	FF4 Langfristet gæld	(22,4)	(12,7)
	FF6 Bygge- og IT-kredit	(1,6)	(2,2)
	Donationer	(8,5)	(6,6)
	Prioritets gæld	-	-
	Anden langfristet gæld	-	-
	Langfristet gæld i alt	(32,5)	(21,5)
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	(14,8)	(15,2)
	Anden kortfristet gæld	(6,2)	(3,2)
	Skyldige feriepenge	(18,6)	(17,6)
	Reserveret bevilling	(16,2)	(14,8)
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1,5	1,3
	Periodeafgrænsningsposter	1,1	0,1
	Kortfristet gæld i alt	(53,2)	(49,4)
	Gæld i alt	(85,7)	(70,9)
	Passiver i alt	(111,8)	(106,1)

4.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 8. Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo året	2007	2008
Startkapital primo	(3,3)	(3,3)
+ Ændring i startkapital	-	-
= Startkapital ultimo	(3,3)	(3,3)
Opskrivninger primo	-	-
+ Ændring i opskrivninger	-	-
= Opskrivninger ultimo	-	-
Reserveret egenkapital primo	-	(4,1)
+ Ændring i reserveret egenkapital	(4,1)	4,1
= Reserveret egenkapital ultimo	(4,1)	-
Overført overskud primo	(39,4)	(12,8)
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	-
+ Regulering af det overførte overskud	29,0	(4,1)
+ Overført fra årets resultat	(2,5)	(6,4)
- Bortfald fra årets resultat	-	-
- Udbytte til staten	-	-
= Overført overskud ultimo *)	(12,8)	(23,3)
Egenkapital ultimo året	(20,2)	(26,6)

Inklusiv overskud for gebyrordningerne.

Det akkumulerede overskud udgjorde ultimo 2008 12 % af styrelsens samlede bruttodriftsbevilling, og den samlede egenkapital udgjorde 25 % af de samlede passiver.

4.5 Opfølgning på likviditetsordning hen over året

Styrelsen har på intet tidspunkt i regnskabsåret overskredet sit låneloft.

Som følge af anlægsgødføring i den såkaldte supplementsperiode svarer den bogførte og den faktiske FF4 og FF6 gæld ultimo året ikke fuldstændigt hinanden. Differencerne er udlignet efterfølgende, og de påvirker ikke regnskabsresultatet.

4.6 Opfølgning på lønsumsloftet

Af styrelsens samlede lønsumsforbrug i 2008 på 112,1 mio. kr. vedrørte de 17,2 mio. kr. løn udenfor lønsumsloftet (indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter) mens de 94,9 mio. kr. vedrørte aktiviteter omfattet af lønsumsloftet. Styrelsen har i 2008 ikke fuldt ud udnyttet sit lønsumsloft, idet der således er tale om et mindreforbrug på 6,7 mio.kr. Den akkumulerede opsparing af lønsumsmidler ultimo 2008 udgør herefter 8,3 mio. kr., men en betydelig del heraf er afsat til reserverede projekter.

Tabel 9. Inddækning af merforbrug af lønsum

	Akk.opsparing ult. 2006	2007	2008
Lønsumsloft		98,4	101,6
Lønforbrug		99,8	94,9
Difference	2,6	(1,4)	6,7
Opsparing ultimo	2,6	1,6	8,5

Styrelsen har herudover overført 0,2 mio. kr. driftsmidler til lønsum (midlerne er oprindeligt overført fra §08.37.05.40 Tilgængelighedspulje til §08.31.01). Styrelsens lønsumsopsparing primo 2009 er således 8,5 mio.kr.

4.7 Bevillingsregnskabet

Tabellen viser, at styrelsen i 2008 har haft et nettoreultat (overskud) på 6,4 mio. kr., hvilket er 6,4 mio. kr. bedre end budgetteret. Forbedringerne i forhold til det budgetterede ses især for indtægterne.

Tabel 10. Bevillingsregnskab (§ 08.31.01)

Mio.kr.	2007	2008		2009	
	Regnskab	Budget	Regnskab		Difference
Nettoudgiftsbevilling	(156,1)	(150,3)	(155,8)	5,5	(147,7)
Nettoforbrug af reservation	7,5	(3,0)	(1,4)	(1,6)	(1,0)
Indtægter	(82,0)	(61,6)	(71,5)	9,9	(65,2)
Udgifter	228,1	214,9	222,3	(7,4)	213,9
Årets resultat	(2,5)	-	(6,4)	6,4	-

5. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti, som Erhvervs- og Byggestyrelsen (CVR nr. 48-46-41-14) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008:

§08.21.31, §08.31.02, §08.32.01, ekskl. uk 71, §08.32.02, §08.32.04, §08.33.01, ekskl. uk 25, 37, 38, 39, 42, 51, 53, 67 og 70, §08.33.03, §08.33.05, §08.33.06, §08.33.08, § 08.33.79, §08.35.01, §08.35.04, §08.35.05, §08.35.06, §08.36.01, §08.36.02, §08.36.03, §08.36.05, §08.36.06, §08.37.01, §08.37.02, §08.37.03, §08.37.05, §08.37.10, §08.37.12, §08.37.15 og §08.37.79.

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.

Ledelsen tager dog forbehold for regnskabet for § 08.31.01, § 08.32.01, § 08.36.03 og § 08.35.05:

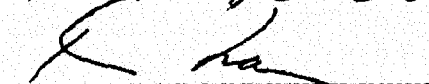
§ 08.31.01. Som følge af anlægsgøring i den såkaldte supplementsperiode svarer den bogførte og den faktiske FF4 og FF6 gæld ultimo året ikke fuldstændigt til hinanden. Differencerne er udlignet efterfølgende, og de påvirker ikke regnskabsresultatet.

§ 08.32.01, § 08.36.03. Der udestår henholdsvis en nedskrivning af tilgodehavenderne på § 08.32.01 og en nulstilling af § 08.36.03. Forholdene er nærmere beskrevet i de regnskabsmæssige forklaringer og vil i samarbejde med Økonomistyrelsen blive korrigeret i 2009.

§ 08.35.05. Resultatet er påvirket af, at der i 2008 er sket rettelse af en konteringsfejl fra 2007 (se årsrapport 2007).

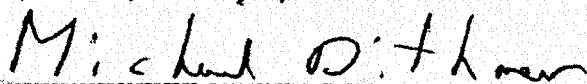
- 2) at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- 3) at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 3/3 2009



Erhvervs- og Byggestyrelsens direktør

København, den 3/4. 09



Økonomi- og Erhvervsministeriets departementschef

Bilag 2.1 Oversigt over den samlede målopfyldelse i styrelsens resultatkontrakt.

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	International erhvervsudvikling			
1	Styrkelse af Danmarks samhandel	Delvist opfyldt: 1 ud af 2 delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er delvist opfyldt.	Budget: 4,1 mio. kr. Regnskab: 3,9 mio. kr.	50 ud af 100 (3,5 %)
	a) EBST gennemfører en screening af lovgivningen for samtlige danske tilladelsesordninger og krav til tjenesteydere, hvorunder der tages stilling til hvilke krav som opretholdes for udenlandske tjenesteydere, som udbyder deres tjenester på midlertidig basis. På dette grundlag forberedes den nødvendige lovgivning til folketingsåret 08-09, som implementerer servicedirektivet.	Ikke opfyldt: Screening er færdiggjort for alle ministerier bortset fra to ministerier, der mangler at afrapportere på enkelte områder. Screening forventes derfor først afsluttet medio 2009. Den manglende screening har imidlertid ikke haft betydning for selve lovgivningsprocessen. Der er udarbejdet udkast til generel lov om tjenesteydelser i det indre marked og til ændringslov for OEM's område. Lovforslag forventes fremsat i februar 2009.		
	b) Regeringen forelægges samlet rapport for implementeringen af servicedirektivet.	Opfyldt: Pga. af intern omprioritering i departementet er fremsættelsestidspunktet af generel lov om tjenesteydelser i det indre marked efter aftale med departementet rykket fra oktober 2008 til februar 2009. Orienteringen af K-udvalg og ordførere er således ligeledes rykket. Ordførerne er orienteret den 14. januar 2009. Da styrelsen ikke har haft indflydelse på departementets interne omprioritering anses målet som opfyldt.		
2	Øget handelsliberalisering	Opfyldt: 1 ud af 1 delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 3,4 mio. kr. Regnskab: 3,7 mio. kr.	100 ud af 100 (7 %)
	a) Økonomi- og Erhvervsministeren indhenter forhandlingsmandat ift. lovgivningspakken på vareområdet.	Opfyldt: Økonomi- og erhvervsministeren indhentede forhandlingsmandat på de to sidste forslag i varepakken den 18. januar 2008. Pakken er vedtaget af Europa-Parlamentet i februar 2008 og af Rådet i juni 2008.		
	b) Økonomi- og Erhvervsministeren indhenter forhandlingsmandat ift. Kommissionens forslag til revision af reglerne for defensive handelsinstrumenter (antidumping).	Målet er udgået: Målet er udgået da Kommissionens forslag til revision af reglerne for defensive handelsinstrumenter (antidumping) er udsendt på ubestemt tid.		
	National erhvervsudvikling			
3	Iværksætter	Opfyldt: Alle delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 10,4 mio. kr. Regnskab: 12,4 mio. kr.	100 ud af 100 (10 %)
	a) Der er udviklet en fælles infrastruktur for væksthuse med intranet, screeningsværktøj og et kompetenceudviklingsforløb.	Opfyldt: Der er udviklet og implementeret et fælles intranet for væksthuse. Screeningsværktøj er færdigudviklet og ligger tilgængelig på startvækst.dk. Der er indgået kontrakt med væksthuse om afholdelse af 5 kompetencenetværk.		
	b) Der er gennemført en analyse af, om iværksætterindsatsen kan forenkles og målrettes yderligere, bl.a. med inddra-	Opfyldt: Der er nedsat tværministerielle arbejdsgrupper for hhv. et mere sammenhængende rådgivnings-		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	gelse af udenlandske erfaringer. På baggrund af analysen udarbejdes forslag til, hvordan indsatsen kan forbedres fx indenfor uddannelse i iværksætteri.	system og for en samlet strategi for uddannelse i iværksætteri, innovation og entreprenørskab. Der er endvidere udarbejdet et OECD-review af den danske iværksætterindsats, hvori anbefalinger til effektive løsninger indgår.		
	c) Væksthusene har gennemført mindst 2.000 vejledningsforløb af nye og mindre virksomheder med vækstambitioner.	Opfyldt: Væksthusene har gennemført 2.242 vejledningsforløb af nye og mindre virksomheder med vækstambitioner.		
	d) 75 % af de vejlede virksomheder udtrykker tilfredshed med deres vejledningsforløb i væksthusene (andel af meget tilfredse og tilfredse i brugerevalueringen).	Opfyldt: 83,1 % af de vejlede virksomheder udtrykte tilfredshed med deres vejledningsforløb i Væksthusene.		
	e) 75 % af de vejlede virksomheder vurderer, at vejledningen i væksthusene bidrager til afklaring af vækstpotentialet i virksomheden (andel af meget tilfredse og tilfredse i brugerevalueringen).	Opfyldt: 76,5 % af de vejlede virksomheder vurderede, at vejledningen i væksthusene bidrager til afklaring af vækstpotentialet i virksomheden.		
4	Innovation	Delvist opfyldt: 2 ud af 3 delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er delvist opfyldt.	Budget: 7,3 mio. kr. Regnskab: 10,1 mio. kr.	50 ud af 100 (5 %)
	a) Der er offentliggjort analyser af innovation, der bidrager med ny og bedre viden om sammenhængen mellem virksomhedernes vækst og innovation	Opfyldt: Der er offentliggjort en OEM-rapport med danske virksomheders innovationsaktivitet og effekterne heraf i november 2008, titlen er "Innovation i Danmark".		
	Afhængig af forhandlingerne med kvalitetsreformen: b) Der er nedsat en ekspertgruppe, der indstiller de første projekter til tilskud inden for puljen til medarbejderdreven innovation.	Opfyldt: Ekspertgruppen er nedsat. Det første møde blev afholdt i oktober 2008, hvor der blev indstillet projektansøgninger vedr. medarbejderdreven innovation til bestyrelsen for program for bruger-dreven innovation.		
	c) 70 % af de gennemførte projekter under program for brugerdreven innovation resulterer i nye produkter, serviceydelser, koncepter eller processer hos deltagerne	Målet er udgået Der er endnu ikke afsluttet nogle af de igangsatte projekter under program for brugerdreven innovation, da de fleste projekter er minimum toårige. Flere projekter afsluttes i 2009, hvilket vil muliggøre effektmåling. Målet udgår jf SRK 08 idet under 3 projekter har nået at aflevere slut-evaluering.		
	d) Der er gennemført 3 demonstrationsprojekter om design af offentlige serviceydelser indenfor ældre- og handicapområdet. De demonstrationsprojekter som afsluttes i 2008 har vist effekt gennem en øget gennemsnitlig brugertilfredshed med de konkrete serviceydelser omfattet af projektet	Ikke opfyldt: Der er gennemført 4 demonstrationsprojekter vedr. design af offentlig service inden for ældre- og handicapområdet i 2008. Der er gennemført en effektmåling af projekterne. Det er på baggrund af effektmålingernes datamateriale ikke muligt at afgøre om der er sket en ændring i den gennemsnitlige brugertilfredshed med de konkrete serviceydelser.		
5	Kultur- og oplevelsesøkonomi	Opfyldt: 2 ud af 2 delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 2,3 mio. kr. Regnskab: 2,7 mio. kr.	100 ud af 100 (7 %)
	a) Styrelsen har bidraget til oprettelsen af det nye center for kultur- og oplevelsesøkonomi.	Opfyldt: EBST har bidraget med materiale og oplæg til bestyrelsesmøderne udarbejdet vedtægter for centret og skrevet retningslinjer for centres projektmidler.		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	b) Der er positiv dækning af oplevelseszonerne i pressen i forbindelse med etableringen af 2 zoner (omtale i mindst 3 landsdækkende medier).	Opfyldt: Der har været en positiv pressedækning af den første oplevelseszone, Modezonen. Den har både været omtalt i Erhvervsbladet, Morgenavisen Jyllandsposten, Reuters og på DR2.		
	Regional erhvervsudvikling			
6	EBST er en attraktiv samarbejdspartner	Opfyldt: 3 ud af 3 delmål er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 5,0 mio. kr. Regnskab: 4,2 mio. kr.	100 ud af 100 (10 %)
	a) Der etableres et overvågningssystem, der systematisk måler realiseringen af mål og indsats i de regionale udviklingsstrategier og partnerskabsaftalerne.	Opfyldt: Der er etableret et overvågningssystem i form af; 1) Årlige målinger på samtlige mål i de regionale partnerskabsaftaler. 2) På regional.dk offentliggør EBST årligt en række regionale indikatorer der bygger på Konkurrenceevneredegørelsen. 3) I samarbejde mellem de 6 regionale vækstfora og beskæftigelsesregioner, AMS og EBST er der udviklet en fælles model til overvågning af de regionale arbejdsmarkeder og regional erhvervsudvikling (SAM-K og LINE). I et projekt på tværs af Økonomi- og Erhvervsministeriet om måling af regionale præstationer og rammevilkår, vil der i 2009 blive arbejdet videre med at forankre effektmåling af regionale projekter.		
	b) Der afgives en regionalpolitisk vækstredegørelse til Folketinget, som kan danne baggrund for en kvalificeret debat om den regionale vækstpolitik.	Opfyldt: Regionalpolitisk vækstredegørelse blev offentliggjort d. 2. april 2008. Flere af regionerne har drøftet og anvendt konklusionerne. I Region Syddanmark har vækstforum f.eks. udarbejdet en ny handlingsplan på baggrund af konklusionerne i redegørelsen, og i Nordjylland har man lavet en regional vækstredegørelse, som supplerer den regionalpolitiske vækstredegørelse.		
	c) Overvågningssystemet anvendes af alle Vækstfora og Regioner som et solidt grundlag, der gør det muligt at formulere klare og kvantificerbare mål i de regionale erhvervsudviklingsstrategier og handlingsplaner, således at disse kan sammenholdes med målene i regeringens globaliseringsstrategi.	Opfyldt: Det regionale overvågningsredskab, jf. delmål 6.1, er udviklet i samarbejde med de regionale aktører og en række af indikatorerne anvendes allerede i regionerne. Brugen af de regionale indikatorer forventes yderligere udbredt til at opstille klare og kvantificerbare mål i forbindelse med de regionale aktørers nye erhvervsudviklingsstrategier, som skal vedtages efter kommunalvalget i 2009.		
	Bygge- og politik			
7	Kvalitetsreformen	Ikke opfyldt: Ingen delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set ikke er opfyldt.	Budget: 3,7 mio. kr. Regnskab: 3,6 mio. kr.	0 ud af 100 (0 %)
	a) EBST udarbejder forslag til en ny strategi for reduktion af energiforbruget i nybyggeri, ved ombygninger og i of-	Ikke opfyldt: I forbindelse med regeringens energiforlig fik Styrelsen tildelt formandskabet for den tværmi-		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	fentlige bygninger.	nisterielle arbejdsgruppe, som har til opgave at udarbejde en strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger. De øvrige deltagere er Energistyrelsen/Klima- og Energiministeriet, Velfærdsministeriet og Finansministeriet. Som følge heraf og forstærket af de politiske udmeldinger om regeringens ambitioner på energiområdet i løbet af efteråret blev opgavens omfang udvidet. Arbejdet med strategien forløber planmæssigt, men der er af ovennævnte årsager, som styrelsen ikke har haft indflydelse på, sket en tidsmæssig forskydning i forhold til det oprindeligt fastsatte. Delmålet er derfor ikke opfyldt.		
	b) Der er udarbejdet forslag til en ny lavenergiklasse, som skal indgå i bygningsreglementet	Ikke opfyldt: Udarbejdelsen af en ny lavenergiklasse indgår i arbejdet med en samlet strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger og strategiens offentliggørelse. Strategien forelægges regeringen primo 2009. Arbejdet forløber planmæssigt, men er tidsmæssigt forskudt. Delmålet er ikke derfor opfyldt.		
	c) Udformningen af den nye lavenergiklasse sker i et godt samspil med relevante erhvervsorganisationer (DI ved Byggematerialeindustrien, Dansk Byggeri, FRI og Danske Ark), som giver udtryk for tilfredshed med processen.	Ikke opfyldt: Da udformning af en ny lavenergiklasse nu indgår som et element i energistrategien, kender byggeriets parter ikke hele sammenhængen, før strategien offentliggøres (se delmål 7.1). Byggeriets organisationer er repræsenteret i Partnerskab for lavere energiforbrug i bygninger, som løbende er blevet orienteret om arbejdet med strategien. Delmålet er derfor ikke opfyldt.		
8	Byggepolitisk handlingsplan	Opfyldt: 3 ud af 3 delmål er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 15,3 mio. kr. Regnskab: 12,7 mio. kr.	100 ud af 100 (6 %)
	a) EBST har givet støtte til 2-3 OPP-projekter fra ny pulje og der udarbejdes 1-2 sektorspecifikke OPP-vejledninger.	Målet er udgået: Målet er udgået, da OPP-puljen ikke er medtaget i FL 08, og det derfor ikke har været muligt at støtte projekter fra puljen i 2008. Puljen er oprindeligt nævnt i både kvalitetsreformen og regeringsgrundlaget 2007. Puljen overvejes i FL 09 dog med et revideret formål, da puljen tænkes sammen med investeringer i arbejdskraftbesparende teknologier. Administrationen af den reviderede pulje er endnu uafklaret.		
	b) Der fremsættes et lovforslag, hvis formål er at afbureaukratisere kommunernes byggesagsbehandling. Dette sker ved at fritage ukomplicerede byggerier fra kommunal kontrol af de byggetekniske forhold.	Opfyldt: Lovforslaget blev vedtaget den 3. juni 2008. Lovændringen er udmøntet i bekendtgørelse nr. 1353 af 17. december 2008 om offentliggørelse af bygningsreglement 2008. Bekendtgørelsen er trådt i kraft den 1. januar 2009.		
	c) I 2008 udtages 75 konkrete byggeprodukter til markedskontrol og branchen har medvirket til prioritering af de udtagne byggeprodukter.	Opfyldt: EBST har afholdt møde i Branchepanelet, hvor branchen var med til at prioritere hvilke varer markedsovervågningen i 2008 skulle koncentreres om. Tagpap og betonelementer blev udvalgt. Endvidere har EBST gennemført markedsovervågning af byggevarer i kontakt med drikkevand. Også denne indsats er sket i samarbejde med branchen. Mærkningen af 260 produkter er blevet kontrolleret og 25 vandhaner er endvidere		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
		prøvet på et laboratorium. Markedsovervågningen af tagpap er blevet gennemført i november/december. 12 sæt tagpap (under- og overpap) er sendt til brandprøvning hos DBI.		
	d) EBST betjener ministeren og dep tilfredsstillende i forbindelse med lovforslagets tilblivelse og lovbehandling.	Opfyldt: Ifølge departementet har EBST opfyldt sin målsætning på dette punkt.		
9	Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata			
	Gennemsigtigt og effektivt boligmarked	Opfyldt: 1 ud af 1 delmål er opfyldt, hvorfor målet er opfyldt.	Budget: 22,6 mio. kr. Regnskab: 20,9 mio. kr.	100 ud af 100 (8 %)
	a) Brugere tilkendegiver gennemsnitligt 70 % tilfredshed med Min Bolig, LER og OIS, som er de systemer som EBST anvender til formidling af ejendomsdata.	Opfyldt: Der er lavet 3 tilfredshedsundersøgelser: LER fik 95 % tilfredshed, OIS fik 87 % tilfredshed, Boligejer fik 63 % tilfredshed. Gennemsnit: 82 % tilfredshed		
	Koncernmål og tværgående mål			
10	Administrative lettelser	Opfyldt: 1 ud af 1 delmål er opfyldt hvorfor målet er opfyldt.		100 ud af 100 (5 %)
	a. Styrelsen skal i 2008 understøtte ØEMs overordnede mål om samlede nettolettelser på 2 % ved at nedbringe de administrative byrder med netto 0,1 mio. kr. Styrelsen vil herudover udarbejde en analyse af, hvordan en omlægning af reguleringen af området for handel med fast ejendom kan medvirke til at nedbringe de administrative byrder for virksomhederne, herunder hvor stor lettelseeffekt omlægningen forventes at få, samt hvornår den forventes at kunne være gennemført.	Opfyldt: Beslutningsoplæg om nedbringelse af administrative byrder på ejendomshandelsområdet leveret til Departementet den 17. december 2008. Sammenlægningen af de tidligere bygningsreglementer til ét (BR08) forventes at have givet lettelse for mindst 0,1 mio. kr. og er foretaget. CKR har endnu ikke foretaget en fornyet måling af reglerne og dette kan derfor endnu ikke dokumenteres.		
11	Ministerbetjening	Opfyldt: Alle delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 %)
	a. Minimum 90 % af alle direkte bestillingssager er umiddelbart anvendelige	Opfyldt: 92 % var direkte anvendelige.		
	b. Minimum 90 % af alle direkte bestillingssager er afleveret rettidigt	Opfyldt: 97 % af sager var afleveret rettidigt.		
	c. Mindst 33 % af alle styrelsens ministerbetjeningssager skal indsendes som direkte af styrelsen, hvilket svarer til gennemsnittet for resten af koncernen. Målet opgøres ud fra afsluttede sager. Opgørelsen trækkes af KIT på baggrund af M-Flow sager.	Opfyldt: 42 % af alle styrelsens ministerbetjeningssager er indsendt som direkte af styrelsen.		
12	Lovprogram	Opfyldt: 2 ud af 2 delmål er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 %)
	a) I ingen lovforslag er der væsentlige processuelle problemer. ØEMs procedurer for høring over lovforslag og fri-	Opfyldt: Der er ikke konstateret væsentlige processuelle problemer. Procedurer og frister er overholdt i		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	ster fastsat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet skal være overholdt. Vurderes af de lovansvarlige i departementet.	forbindelse med levering af bidrag til lovprogram 2008/2009.		
	b) I ingen lovforslag er der tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderet af departementets Juridiske Sekretariat.	Opfyldt: JUS i DEP har i 2008 foretaget lovteknisk gennemgang af lovforslag om ædelmetalkontrollen, lovforslag om tjenesteydelser og lovforslag om konsekvensændringer. Ingen af lovforslagene indeholdt tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen.		
13	Importlicenser	Opfyldt: Begge delmål er opfyldt. Selvom der med et forbrug på 2,0 mio. kr. (-24 %) er tale om et mindre forbrug i forhold til det oprindeligt budgetterede anses målet som opfyldt. Baggrunden herfor er, at styrelsen har allokeret ressourcer til andre områder i styrelsen. Dette skyldes, at sagsbehandlerne på importlicensområdet er blevet mere rutinerede og effektive samt en ny og mere effektiv database på importlicensområdet.	Budget: 2,6 mio. kr. Regnskab: 2,0 mio. kr.	100 ud af 100 (3,75 %)
	a) Mindst 90 % af de korrekt udfyldte ansøgninger om importlicenser afsluttes inden for 5 arbejdsdage.	Opfyldt: 100 % af de korrekt udfyldte ansøgninger afsluttes inden for 5 dage.		
	b) Mindst 90 % af korrekt udfyldte nye notifikationer ekspederes senest 8 arbejdsdage efter modtagelsen.	Opfyldt: 100 % af de korrekt udfyldte notifikationer er ekspederet inden 8 dage efter modtagelsen.		
14	Produktivitetsmål, e-omk.	Ikke opfyldt: Enhedsomkostningerne blev ikke overholdt. Målet er således ikke opfyldt.		0 ud af 100 (5 %)
	Enhedsomkostningerne må maksimalt andrage: 1. Byggelov (3.000 stk.) 2.900 kr. 2. Importlicenser (24.000 stk.) 90 kr. 3. Eksportansøgninger (300 stk.) 13.000 kr. 4. Tilstandsrapporter (74.000 stk.) 320 kr.	Følgende resultat blev opnået vedr. enhedsomkostningerne: 1. <i>Byggelov (res.: 829 stk. til 6.855 kr.)</i> 2. <i>Importlicenser (res.: 37.158 stk. til 53 kr.)</i> 3. <i>Eksportansøgninger (res.: 334 stk. til 15.769 kr.)</i> 4. <i>Tilstandsrapporter (res.: 71.264 stk. til 348 kr.)</i> Ikke opfyldt: Resultatet blev, at målet vedr. importlicenser blev opfyldt, mens de 3 andre mål ikke blev opfyldt. Ad. 1. For så vidt angår målet om henvendelser vedr. bygningsreglementet modtog styrelsen væsentlig færre henvendelser end oprindeligt forudset. Dette har bevirket en højere enhedsomkostning end oprindeligt forudset. Baggrunden for det lave antal henvendelser skyldes, at styrelsen i 2008 har styrket telefonbetjeningen ved oprettelsen af telefonrådgivning til besvarelse af de mest generelle henvendelser vedr. bygningsreglementet. Dette har medført færre skriftlige borgerhenvendelser end oprindeligt forudset. Ad.2. Med hensyn til målet vedr. eksportansøgninger skyldes den manglende målopfyldelse, at der dels har været en større rejseaktivitet i 2008		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
		<p>end oprindeligt forudset, dels at der har været ikke-aktiverbare omkostninger i forbindelse med modernisering af IT-infrastrukturen for eksportkontrolarbejdet. Dette har medført en højere enhedsomkostning end oprindeligt forudset.</p> <p>Ad. 3. Baggrunden for den manglende opfyldelse af målet vedr. tilstandsstandsrapporter er, at der som følge af den generelle afmatning på boligmarkedet er udarbejdet færre tilstandsrapporter end oprindeligt forudset. Endvidere er en stor del af omkostningerne under ordningen faste og tilpasses derfor ikke et lavere aktivitetsniveau.</p>		
Ved sammenregning og vægtning af de anførte point på målene, fås en målopfyldelsesgrad på 76,5 %				

Noter:

1 Budgettet er inkl. fællesudgifter/overhead. Ved fordelingen af disse udgifter på produkter og resultatmål anvendes tidsforbruget som fordelingsnøgle.

2 Kontrakten er udgiftsbaseret og regnskabsopfølgningen er også foretaget udgiftsbaseret. Regnskabstallene omfatter i lighed med budgettallene ikke driftsindtægter, interne statslige overførsler, likviditetsgevinster, renteindtægter og udgifter, indtægter for EU-rejse refusion samt finansielle indtægter fra salget af værdipapirer.

Bilag 2.2 Oversigt over styrelsens klare mål og den samlede målopfyldelse

Som led i regeringens moderniseringsprogram skal alle ministerier og styrelser udarbejde klare mål for deres brugerrettede opgaver. Erhvervs- og Byggestyrelsen havde for 2008 fastlagt følgende klare mål. Der er tale om områder, hvor der er en betydelig kunde-/brugerkontakt, og/eller hvor kontakten har stor betydning for kundens oplevelse af ydelsens kvalitet.

Nr.	Klart mål	Målopfyldelse
	Bolig og ejendomsmæglere	
1	Mål: Der udarbejdes et brugervenligt, relevant og opdateret indhold på styrelsens hjemmeside (FAQ's) vedr. bolig- og ejendomsmægler reguleringen. Opfølgning: www.ebst.dk er opdateret med udbygning af spørgsmål/svar hen over sommeren 2008.	Opfyldt
	Offentlige serviceportaler: "Min bolig", "OIS" (Den Offentlige Informationsserver) og "LER" Ledningsejerregistret	
2.	Mål: Brugerne tilkendegiver gennemsnitligt 70 % tilfredshed med Min Bolig, LER og OIS, som er de systemer som EBST anvender til formidling af ejendomsdata. Opfølgning: Der er lavet 3 tilfredshedsundersøgelser: LER fik 95 % tilfredshed, OIS fik 87 % tilfredshed, Boligejer fik 63 % tilfredshed. Gennemsnit: 82 % tilfredshed	Opfyldt
	Styrelsens hjemmeside (www.ebst.dk)	
3.	Mål: Hjemmesiden: www.ebst.dk opnår 5 netkroner i Bedst på nettet Opfølgning: Ebst.dk fik 5 netkroner i Bedst på Nettet, svarende til max score	Opfyldt
	Strukturfondene og væksthuse	
4.	Mål: For både Socialfondens og Regionalfondens decentrale midler gælder det, at 85 % af alle tilsagn eller afslag gives senest 30 dage efter, at EBST har modtaget alle nødvendige oplysninger fra ansøgere og vækstfora selv Opfølgning: Opgørelsen viser at 82 % af alle tilsagn eller afslag er givet senest 30 dage efter at EBST har modtaget alle nødvendige oplysninger fra ansøgere og vækstfora. Målet er dermed ikke opfyldt. EBST forventer dog at opfylde målet fremover og har taget tiltag til at forbedre sagsbehandlingstiden gennem implementering af et nyt fuldt integreret tilskudsadministrationssystem.	Ikke opfyldt
	Importlicenser	
5.	Mål: Mindst 90 % af korrekt udfyldte nye notifikationer ekspederes senest 8 arbejdsdage efter modtagelsen. Opfølgning: 100 % af de korrekt udfyldte notifikationer er ekspederet inden 8 dage efter modtagelsen.	Opfyldt
6.	Mål: Mindst 90 % af de korrekt udfyldte ansøgninger om importlicenser afsluttes inden for 5 arbejdsdage. Opfølgning: 100 % af de korrekt udfyldte ansøgere afsluttes inden for 5 dage pr. ansøgning.	Opfyldt
7.	Mål: 95 % af direkte opkald vedr. importlicenser besvares af enten lokalnummerets ejer eller af en kollega i området. Opfølgning: 100 % af direkte opkald vedr. importlicenser er besvaret.	Opfyldt
	Telefonmåling	
8.	Mål: Max 5 % af eksterne opkald må være ubesvarede (dvs. de går i omstillingen efter ca. 20 sek.) Opfølgning: 2 % af eksterne opkald var ubesvarede i styrelsen.	Opfyldt
	Eksportkontrol	
9.	Mål: 90 % af alle ansøgere har fået svar inden 14 dage efter modtagelse af en komplet ansøgning, enten i form af en afgørelse (i simple sager) eller i form af et brev med oplysning om, hvornår en afgø-	Opfyldt

Nr.	Klart mål	Målopfyldelse
	<p>relse kan forventes.</p> <p>Opfølgning: 100 % af alle ansøgere har fået svar inden for 14 dage. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid har været 11,5 dage pr. ansøgning.</p>	

Note: Styrelsens klare mål opgøres ved hvert års udløb og offentliggøres på styrelsens hjemmeside

Opgørelsen viser, at alle klare mål bortset fra mål 4 er opfyldt. Det svarer til en målopfyldelsesgrad for de klare mål på 90 %, hvilket må anses for at være tilfredsstillende.

Bilag 3. Regnskabsaflæggelse og regnskabsmæssige forklaringer

Indtægtsdækket virksomhed (§ 08.31.01.90)

Akk.resultat i mio.kr.	Ultimo 2005	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Ultimo 2008
Erhvervsøkonomiske analyser	(0,1)	(0,9)	(0,5)	(0,8)
Andet	0,0	(2,0)	(0,4)	(0,3)
I alt	(0,1)	(2,9)	(0,8)	(1,1)

Styrelsen begyndte i 2005 at drive indtægtsdækket virksomhed. Med et overskud i 2008 på 0,27 mio. kr. udgør det akkumulerede overskud ultimo 2008 1,1 mio. kr.

Gebyrfinansieret virksomhed (§08.31.01.10, §08.31.01.12, §08.31.01.14)

Styrelsen havde i 2008 gebyrfinansieret virksomhed på følgende områder:

- i forbindelse med tilstandsrapporter ved hushandler
- i forbindelse med graveforespørgsler i Ledningsejerregisteret (LER)
- i forbindelse med gebyrordningen i f.m. Disciplinærnævnet for ejendomsmæglere

Styrelsen er endvidere ressortmyndighed for byggeskadeforsikringen, der i 2008 var under etablering, og som derfor endnu ikke har oppebåret indtægter.

Gebyrordningerne skal på sigt ”hvile i sig selv” økonomisk. Årets resultat for de enkelte ordninger fremgår af tabellen nedenfor.

Nettoresultat for gebyrområderne					
Mio.kr.	2005	2006	2007	2008	I alt
Huseftersynsordningen	0,4	9,1	(10,5)	2,1	1,0
Ledningsejerregisteret	5,1	5,8	(5,2)	(2,7)	3,1
Disciplinærnævnet for ejendomsmæglere	-	-	(0,6)	(0,3)	(0,9)
Byggeskadeforsikringen	-	-	-	0,5	0,5
I alt	5,5	14,9	(16,3)	(0,4)	3,7

Anm.: Oplysningerne er for alle år opstillet omkostningsbaseret.

Huseftersynsordningen.

Underskuddet i 2008 skal ses i sammenhæng med, at gebyrindtægterne i 2008 har været væsentligt lavere end i 2007. Også når der korrigeres for, at indtægterne i 2007 var ekstraordinært høje som følge af forsinkede indtægter fra tidligere (4,4 mio. kr.). Huseftersynsordningen har set over de sidste 4 år haft underskud på i alt 1 mio. kr. Huseftersynsordningens andel af den samlede egenkapital ultimo 2008 udgør 7,1 mio.kr.

Ledningsejerregisteret.

Ledningsejerregisteret blev taget i brug i 2005. Det er hensigten, at ordningen skal hvile i sig selv. Der er foretaget store investeringer i registeret i 2005 og 2006. Der har i 2008 været forsinkelser i indtægtsopgørelserne fra ordningens eksterne operatør. Ordningen har i 2008 udvist et overskud på 2,7 mio.kr., men over de sidste 4 år er der tale om et underskud på 3,1 mio. kr. Ordningens indtægter har således endnu ikke udlignet tidligere års underskud. Ledningsejerregisterets andel af den samlede egenkapital ultimo 2008 udgør et underskud på 2,3 mio.kr.

Disciplinærnævnet for ejendomsmæglere.

Ordningen blev i 2007 overført ressortmæssigt fra Erhvervs- og Selskabsstyrelsen til Erhvervs- og Byggestyrelsen. Der er tale om et mindre overskud i 2008.

Byggeskadeforsikringen.

Ordningen er opstartet i 2008 og har endnu ikke haft nogen indtægter, men alene udgifter.

Det skal bemærkes, at alle de nævnte ordninger er følsomme over for ændringer i de økonomiske konjunkturer på boligmarkedet samt bygge og anlægsområdet. Som følge af den økonomiske afmatning må der derfor i 2009 imødeses forringede økonomiske resultater for gebyrordningerne.

Tilskudsfinansierede aktiviteter (§08.31.01.95-97)

<u>Tilskudsfinansieret virksomhed</u>					
Mio.kr.	Overført overskud fra tidligere	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansieret forskning (§08.31.01.95)	(0,2)	-	(0,8)	(0,8)	(1,0)
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (§08.31.01.97)	0,1	(15,5)	17,9	2,4	2,5
I alt	(0,1)	(15,5)	17,1	1,6	1,5

Bilag 4. Forelagte investeringer

Erhvervs- og Byggestyrelsen har ingen igangværende eller afsluttede investeringsprojekter, som er finansieret af Bygge- og IT-kreditten, som har været forelagt for Finansudvalget.

Bilag 5. Omkostningsfordelinger

Erhvervs- og Byggestyrelsen fordeler som udgangspunkt fælles omkostninger ud fra antal årsværk. For indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og anden tilskudsfinansieret virksomhed er fastlagt særlige fordelingsnøgler for at sikre, at retningslinierne i ØAV.dk overholdes.

Erhvervs- og Byggestyrelsens har siden overgangen til omkostningsbaserede bevillinger overvejet at omlægge sine omkostningsfordelingsmetoder. Konkrete ændringer vil blive besluttet, når Finansministeriet har udsendt nye vejledninger herom, hvilket der er lovet i forbindelse med de nye retningslinier for effektiviseringsstrategier.

Bilag 6.1 Nøgletal

Tabellen nedenfor viser nøgletal for Erhvervs- og Byggestyrelsen for 2008. Der er så vidt muligt opstillet sammenligningstal for 2005, 2006 og 2007. Da regnskabsprincipperne på visse er ændret fra 2006 til 2007 er der i visse tilfælde kun beregnet sammenligningstal for 2006. De enkelte nøgletal er defineret i Økonomistyrelsens publikation ”Knæk en årsrapport”.

Tablet 18. Oversigt over nøgletal

Nøgletal	2005	2006	2007	2008	Kommentar
Negativ udsvingsrate	...	11,0	6,2	8,2	
Akk.overskudsgrad i alt	48%	22%	9%	12%	Afsnit 4.4
Akk.overskudsgrad ekskl. gebyrområder	40%	33%	8%	12%	
Udnyttelsesgrad af låneramme	61%	38%	Afsnit 4.3
Overskudsgrad	...	-14%	1%	3%	Afsnit 4.2
Bevillingsandel	79%	81%	71%	77%	Afsnit 4.2
Ekstraordinære poster (udgifter)	3%	0%	0%	0%	
Ekstraordinære poster (indtægter)	0%	0%	0%	0%	
Tab på debitorer	0%	0%	0%	1%	
Kapitalandel	...	-5%	-5%	-5%	Afsnit 4.3
Nedskrivningsratio	0%	1%	1%	1%	
Afskrivningsratio	...	50%	64%	74%	Afsnit 4.3
Opretholdelsesgrad	...	46%	55%	71%	
Gns. årsværkspris i tkr	472	469	460	473	
Soliditetsgrad	69%	41%	18%	25%	Afsnit 4.4
Reservationsflow	0%	0%	62%	56%	
Reservationsandel	0%	0%	5%	4%	
Akk.reservationsandel	...	5%	8%	7%	

Bilag 6.2 Opgaver og ressourcer

Klima

Som en del af ØEM's klimastrategi, skal der i højere grad sættes fokus på styrelsens energiforbrug. Styrelsen af-rapporter derfor på styrelsens forbrugstal for 2007 og 2008 for el, fjernvarme og vand, i tabelform nedenfor.

Elforbrug kWh	2007	2008
Langelinie Allé 17	1.088.198 kWh	995.949 kWh
Vejlesøvej 29	54.185 kWh	55.334 kWh
I alt	1.142.383 kWh	1.051.283 kWh
Kwh/årsværk*	2.835 kWh	2.609 kWh

Fjernvarme mWh		
Langelinie Allé 17	771,469 mWh	864,721 mWh
Vejlesøvej 29	82,034 mWh	105,990 mWh
I alt	853,503 mWh	970,711 mWh

Vandforbrug		
Langelinie Allé 17	2.699 m ³	2.650 m ³
Vejlesøvej 29**	240 m ³	240 m ³
I alt	2.939 m³	2.890 m³

* Beregningen tager udgangspunkt i at Styrelsens samlede årsværk udgøres af i alt 403 årsværk fordelt med 360 årsværk på Langelinie Allé 17 og 43 årsværk på Vejlesøvej 29.

** Der er tale om et skønnet forbrug, idet bygningen på Vejlesøvej 29 ikke har en selvstændig vandmåler. Forbruget er derfor beregnet ud fra en fælles afregning.

I slutningen af 2007 udarbejdede EBST en Energihandlingsplan i samarbejde med DONG. Energihandlingsplanen indeholder en række initiativer, der samlet set vil nedbringe styrelsens elforbrug. Alle initiativer er gennemført i 2008. Herudover har EBST iværksat en række initiativer, der yderligere reducerer elforbruget. Samlet set anser styrelsen nedgangen i elforbruget som værende tilfredsstillende. Variationen i varmemeforbruget hænger sammen med temperaturudsvingene fra år til år. Graddagene i 2007 var således væsentligt lavere end i 2008, hvorfor der har været en naturlig stigning i varmemeforbruget i 2008.

Over- og merarbejde

Styrelsens over- og merarbejde for perioden 2007 og 2008 er gengivet i tabelform.

Over- og merarbejde	2007	2008
	10.000 kr	
Merarbejde *)	1.198	1.401
Overarbejde	105	49
I alt excl. konverterings/merarbejdsaftaler	1.303	1.450
Andel af lønsummen (%)	1,1 %	1,3 %

*) Merarbejde er eksklusiv resultatløn til chefer.

Bilag 7: Tilskudsregnskab og tilsagnsregnskab for tilskudsområdet

Tilskudsregnskab og bevillingsafregning, inklusiv det akkumulerede resultat over perioden 2002-2007, er opgjort efter retningslinierne i Økonomistyrelsen: "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport" af 8. januar 2008.

Regnskabsprincipper på tilskudsområdet

Et tilskud udgiftsføres med hele beløbet, når tilsagnet gives til tilskudsmodtager, dvs. når staten har indgået en forpligtelse. Samtidig oprettes en hensættelse på tilsagnsbeløbet. Fra denne hensættelse sker de efterfølgende udbetalinger til tilskudsmodtager.

En flerårig kontrakt (køb af varer og tjenesteydelser) kan ikke registreres som et tilskud med en tilhørende hensættelse i regnskabet, men registreres teknisk i interne systemer.

Udgiftsføringen sker i takt med de løbende udbetalinger. Det betyder, at udgiftssiden både indeholder de registrerede tilskud og tilgodehavender samt udbetalinger i forbindelse med flerårige kontrakter.

De regnskabsmæssige forklaringer følger umiddelbart efter tilskudsregnskabet og bevillingsafregningen, inkl. det akkumulerede resultat.

Nedenfor er angivet, hvad de forskellige kolonner i tilskudsregnskab, bevillingsafregning og akkumuleret resultat viser.

Generelt gælder, at tomme felter i tabellerne betyder, at bevillingen ikke har eksisteret eller ikke har hørt under styrelsens ressort på det givne tidspunkt.

Tilskudsregnskab

Videreførsel primo 2008

Opgørelse af bevilling som overføres fra 2007 til 2008. Heri indgår også videreførsel, der er disponeret til udbetalinger på flerårige kontrakter indgået i 2007 eller tidligere.

Bevilling (FL+TB)

Bevilling på finanslov for 2008 og forslag til tillægsbevillingslov for 2008.

I alt udgiftsramme 2008

Rammen angiver det samlede disponible beløb for udgifter i 2008 og består af bevillingen for 2008 samt videreførte midler fra 2007.

Regnskab (afgivne tilsagn, udgift)

Regnskabstallet viser afgivne (netto)tilsagn og registrerede tilgodehavender samt (netto)udgifter på kontrakter. Netto referere til, at der i regnskabstallet indgår annullationer samt tilbagebetalinger der kan genanvendes i finansåret.

Resultat inkl. opsparing 2008

Kolonnen viser årets overskud (resultatet) på den disponible ramme inklusiv opsparingen primo 2008.

Resultat ekskl. opsparing 2008

Kolonnen viser årets overskud (resultatet) på den disponible ramme eksklusiv opsparingen primo 2008.

Ultimo hensættelse 2008

Opgørelse af hensættelsen ultimo 2008 som følge af afgivne tilsagn og registrerede tilgodehavender (indtægter fra EU).

Videreførselsbeholdning ultimo 2008 & primo 2009

Opgørelse af den bevilling, der videreføres til 2009. Heri indgår også videreførsel, der er disponeret til indgåede flerårige kontrakter.

Videreførselsbeholdningen ultimo 2008 stemmer overens med videreførselsbeholdningen primo 2009, hvorfor oplysningerne er angivet i samme kolonne.

Bevilling 2009

Bevillingen på finanslov for 2009 samt evt. tiltrådte aktstykker for året.

Ramme 2009

Opgørelse af disponible midler i 2009 bestående af videreførselsbeholdning fra 2008 og bevilling for 2009. Heri indgår også videreførsel, der er disponeret til indgåede flerårige kontrakter.

Tilsagnsregnskab

Primobeholdning

Opgørelser af hensættelser i regnskabet primo 2008

Tilgang i året

Hensættelser af afgivne tilsagn i 2008

Afgang i året

Udbetalinger af afgivne tilsagn i 2008

Ultimobeholdning

Opgørelse af hensættelser af i regnskabet ultimo 2008

(Primobeholdning + tilgang i året – afgang i året = Ultimobeholdning)

Tilskudsregnskab

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.									
Ordning/Initiativ		Videreførsel primo 2008	Bevilling 2008	I alt udgiftsramme 2008	Regnskab (afgivne tilslag, udgift) 2008	Resultat inkl. opbejring 2008	Resultat ekskl. opbejring 2008	Ultimo hensættelse 2008(9795) (9555 ved indtægter) 2008	Videreførsel ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009
08.21.31. Vojnings- og målingsfonden	Netto	0	0	0	52.868	-52.868	-52.868	0	0	0	0
	Udgift	0	100.000	100.000	72.255	27.745	27.745	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	100.000	100.000	19.387	80.613	80.613	0	0	100.000	100.000
10 Almindelig virksomhed	Netto	0	0	0	52.868	-52.868	-52.868	0	0	0	0
	Udgift	0	100.000	100.000	72.255	27.745	27.745	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	100.000	100.000	19.387	80.613	80.613	0	0	100.000	100.000
08.31.02. Forskellige tilskud	Netto	0	2.800.000	2.800.000	-121.348.111	1.248.111	1.248.111	0	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	0	2.800.000	2.800.000	347.800.967	-346.000.967	-346.000.967	0	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	469.148.078	-346.249.078	-346.249.078	0	0	0	0
40 Afskaffelse af gebyrer m.v.	Netto	0	2.800.000	2.800.000	2.814.588	-14.588	-14.588	0	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	0	2.800.000	2.800.000	2.799.667	333	333	0	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	-14.921	14.921	14.921	0	0	0	0
50 Nedlæggelse af skibsgarantifonden	Netto	0	-122.900.000	-122.900.000	-124.162.699	1.262.699	1.262.699	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	345.001.300	-345.001.300	-345.001.300	0	0	0	0
	Indtægt	0	122.900.000	122.900.000	469.163.999	-346.263.999	-346.263.999	0	0	0	0
08.32.01. Øststøtte	Netto	6.182.930	13.500.000	19.682.930	19.427.810	225.120	-5.927.810	0	225.120	20.500.000	20.725.120
	Udgift	6.182.930	13.500.000	19.682.930	20.567.852	-904.722	-7.057.852	0	225.120	20.500.000	20.725.120
	Indtægt	0	0	0	1.129.842	-1.129.842	-1.129.842	0	0	0	0
15 Danmarks deltagelse i verdensudstillinger	Netto	5.574.195	13.500.000	19.074.195	18.857.810	216.385	-5.357.810	0	216.385	20.500.000	20.716.385
	Udgift	5.574.195	13.500.000	19.074.195	19.987.652	-913.457	-6.487.652	0	216.385	20.500.000	20.716.385
	Indtægt	0	0	0	1.129.842	-1.129.842	-1.129.842	0	0	0	0
34 Virksomhedsudvikling i Østersøregionen	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Sektorintegreret miljøindsats 1999	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Sektorintegreret miljøindsats i Østersøregionen 2002-2003	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38 Erhvervsrelateret indsats i Østersøregionen	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Erhvervsrelateret indsats i Østersøregionen 2004-2007	Netto	578.735	0	578.735	570.000	8.735	-570.000	0	8.735	0	8.735
	Udgift	578.735	0	578.735	570.000	8.735	-570.000	0	8.735	0	8.735
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Dansk bidrag til NDEP Support Fund	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.											
Ordningsnummer	Ordningsnavn	Netto	Udgift	Indtægt	Bevilling 2008	alt udgiftsramme 2008	Regnskab (efg. tilføjet udgift) 2008	Resultat inkl. opsparing 2008	Resultat ekskl. opsparing 2008	Ullimo hensættelse 2008 (97 95) (9535 ved indtægter) 2008	Videreførelse ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009
08.32.02.	Værftstøtte	Netto 1.013.978	1.013.978	0	0	1.013.978	-99.567	1.113.545	99.567	252.294	1.113.545	0	1.113.545
		Udgift 1.013.978	1.013.978	0	0	1.013.978	0	1.013.978	0	252.294	1.113.545	0	1.113.545
		Indtægt 0	0	0	0	0	99.567	-99.567	-99.567	0	0	0	0
20	Risikopræmier og indfrielse af garantier	Netto 706.060	0	706.060	0	706.060	-99.567	805.627	99.567	0	805.627	0	805.627
		Udgift 706.060	0	706.060	0	706.060	0	706.060	0	0	805.627	0	805.627
		Indtægt 0	0	0	0	0	99.567	-99.567	-99.567	0	0	0	0
30	Driftsstøtteordning 2003-2004	Netto 230.352	0	230.352	0	230.352	0	230.352	0	0	230.352	0	230.352
		Udgift 230.352	0	230.352	0	230.352	0	230.352	0	0	230.352	0	230.352
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Driftsstøtteordning 2004-2005	Netto 77.567	0	77.567	0	77.567	0	77.567	0	252.294	77.567	0	77.567
		Udgift 77.567	0	77.567	0	77.567	0	77.567	0	252.294	77.567	0	77.567
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.01.	Erhvervsfremme m.v.	Netto 32.522.401	195.100.000	216.422.401	195.100.000	216.422.401	183.963.450	33.458.951	11.138.556	62.455.124	49.501.199	182.100.000	229.901.199
		Udgift 32.522.401	195.100.000	216.422.401	195.100.000	216.422.401	184.365.404	33.058.997	10.734.596	62.455.124	49.501.199	182.100.000	229.901.199
		Indtægt 0	0	0	0	0	401.954	-401.954	-401.954	0	0	0	0
20	Generelle aktiviteter	Netto 4.888.971	5.600.000	10.488.971	5.600.000	10.488.971	3.492.495	6.996.475	2.107.505	927.047	2.175.468	5.800.000	7.975.468
		Udgift 4.888.971	5.600.000	10.488.971	5.600.000	10.488.971	3.882.450	6.606.521	1.717.551	927.047	2.175.468	5.800.000	7.975.468
		Indtægt 0	0	0	0	0	389.954	-389.954	-389.954	0	0	0	0
42	Udvikling af internationale kompetencer	Netto 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Udgift 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Danish Fashion Institute	Netto 0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
		Udgift 0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Reserve til fremme af dansk design	Netto 1.507.840	10.000.000	11.507.840	10.000.000	11.507.840	2.955.207	8.552.633	7.044.793	750.000	3.440.140	10.500.000	13.940.140
		Udgift 1.507.840	10.000.000	11.507.840	10.000.000	11.507.840	2.955.207	8.552.633	7.044.793	750.000	3.440.140	10.500.000	13.940.140
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Tilskud til Dansk Design Center mv.	Netto 0	13.400.000	13.400.000	13.400.000	13.400.000	19.600.000	-6.200.000	-6.200.000	1.717.797	0	13.800.000	13.800.000
		Udgift 0	13.400.000	13.400.000	13.400.000	13.400.000	19.600.000	-6.200.000	-6.200.000	1.717.797	0	13.800.000	13.800.000
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lettere administration for udenlandske videnarbejdere	Netto 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Udgift 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Initiativområder	Netto 7.498.095	4.700.000	12.198.095	4.700.000	12.198.095	13.899.532	-1.701.437	-9.199.532	2.002.418	10.380.158	4.600.000	14.980.158
		Udgift 7.498.095	4.700.000	12.198.095	4.700.000	12.198.095	13.911.532	-1.713.437	-9.211.532	2.002.418	10.380.158	4.600.000	14.980.158
		Indtægt 0	0	0	0	0	12.000	-12.000	-12.000	0	0	0	0
55	Offentligt-privat samspil	Netto 4.738.896	5.500.000	10.238.896	5.500.000	10.238.896	5.263.742	4.975.154	236.258	6.710.190	4.976.181	5.500.000	10.476.181
		Udgift 4.738.896	5.500.000	10.238.896	5.500.000	10.238.896	5.263.742	4.975.154	236.258	6.710.190	4.976.181	5.500.000	10.476.181
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Regional erhvervsudvikling	Netto 563.457	13.000.000	13.563.457	13.000.000	13.563.457	223.275	13.340.182	12.776.725	17.712.120	12.294.078	3.500.000	15.794.078
		Udgift 563.457	13.000.000	13.563.457	13.000.000	13.563.457	223.275	13.340.182	12.776.725	17.712.120	12.294.078	3.500.000	15.794.078
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Produktivet i byggeriet	Netto 7.790.739	4.800.000	12.590.739	4.800.000	12.590.739	5.509.177	7.081.562	-709.177	10.280.213	8.123.712	4.900.000	13.023.712
		Udgift 7.790.739	4.800.000	12.590.739	4.800.000	12.590.739	5.509.177	7.081.562	-709.177	10.280.213	8.123.712	4.900.000	13.023.712
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Styrkelse af Selvstændighedsfonden	Netto 0	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.000.000	-10.000.000	200.000	0	10.600.000	10.600.000	10.600.000
		Udgift 0	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.200.000	10.000.000	-10.000.000	200.000	0	10.600.000	10.600.000	10.600.000
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Bedre privat rådgivning af iværksættere	Netto 5.026.173	0	5.026.173	0	5.026.173	416.170	4.610.003	-416.170	15.000	4.610.003	0	4.610.003
		Udgift 5.026.173	0	5.026.173	0	5.026.173	416.170	4.610.003	-416.170	15.000	4.610.003	0	4.610.003
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Generelle aktiviteter rettet mod dansk iværksætterkultur	Netto 508.230	10.000.000	10.508.230	10.000.000	10.508.230	5.140.042	5.368.188	4.859.958	13.706.757	3.401.959	0	3.401.959
		Udgift 508.230	10.000.000	10.508.230	10.000.000	10.508.230	5.140.042	5.368.188	4.859.958	13.706.757	3.401.959	0	3.401.959
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Erhvervs-service	Netto 0	89.700.000	89.700.000	89.700.000	89.700.000	89.663.809	36.191	36.191	8.309.267	0	92.800.000	92.800.000
		Udgift 0	89.700.000	89.700.000	89.700.000	89.700.000	89.663.809	36.191	36.191	8.309.267	0	92.800.000	92.800.000
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Tilskud til standardisering mv.	Netto 0	27.200.000	27.200.000	27.200.000	27.200.000	26.800.000	400.000	400.000	324.316	399.500	28.100.000	28.499.500
		Udgift 0	27.200.000	27.200.000	27.200.000	27.200.000	26.800.000	400.000	400.000	324.316	399.500	28.100.000	28.499.500
		Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.									
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2008	Bevilling 2008	I alt udgifter/ramme 2008	Regnskab (afgivne tilslag, udgift) 2008	Resultat inkl. opsparing 2008	Resultat eksklusiv opsparing 2008	Ultimo hensættelse 2008 (9595 ved indtægter) 2008	Videreførelse ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009
08.33.03 Erhvervsrådgivningspuljen	Netto	8.500.000	19.000.000	27.500.000	8.438.694	19.061.306	10.561.306	8.300.000	19.061.306	19.700.000	38.761.306
	Udgift	8.500.000	22.500.000	31.000.000	8.438.694	22.561.306	14.061.306	8.300.000	19.061.306	19.700.000	38.761.306
	Indtægt	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
30 Styrket erhvervsrådgivningspotentiale i kultur- og oplevelsesøkonomien	Netto	8.500.000	15.500.000	24.000.000	8.438.694	15.561.306	7.061.306	8.300.000	15.561.306	12.700.000	28.261.306
	Udgift	8.500.000	19.000.000	27.500.000	8.438.694	19.061.306	10.561.306	8.300.000	15.561.306	12.700.000	28.261.306
	Indtægt	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	0	0	0	0
40 Center for oplevelsesøkonomi	Netto	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	7.000.000	10.500.000
	Udgift	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	7.000.000	10.500.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.05 Program for brugerdriven innovation	Netto	55.312.493	102.100.000	157.412.493	133.061.793	24.350.701	-30.961.793	154.468.553	24.350.701	105.900.000	130.250.701
	Udgift	55.312.493	102.100.000	157.412.493	133.060.343	24.352.151	-30.960.343	154.468.553	24.350.701	105.900.000	130.250.701
	Indtægt	0	0	0	-1.450	1450,00	1450,00	0	0	0	0
10 Program for brugerdriven innovation	Netto	55.312.493	97.100.000	152.412.493	128.347.718	24.064.776	-31.247.718	149.754.478	24.064.776	100.800.000	124.864.776
	Udgift	55.312.493	97.100.000	152.412.493	128.346.268	24.066.226	-31.246.268	149.754.478	24.064.776	100.800.000	124.864.776
	Indtægt	0	0	0	-1.450	1.450	0	0	0	0	0
20 Pulje til forsøg mv. vedrørende medarbejderdriven innovation	Netto	0	5.000.000	5.000.000	4.714.075	285.925	285.925	4.714.075	285.925	5.100.000	5.385.925
	Udgift	0	5.000.000	5.000.000	4.714.075	285.925	285.925	4.714.075	285.925	5.100.000	5.385.925
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.06 Nye iværksætter/væksthuse	Netto	21.503.470	55.500.000	77.003.470	50.853.793	26.149.677	4.646.207	31.007.743	26.149.678	57.400.000	83.549.678
	Udgift	21.503.470	55.500.000	77.003.470	50.913.318	26.090.152	4.586.682	31.007.743	26.149.678	57.400.000	83.549.678
	Indtægt	0	0	0	59.525	-59.525	-59.525	0	0	0	0
10 Nye iværksættere/ væksthuse	Netto	21.503.470	55.500.000	77.003.470	50.853.793	26.149.677	4.646.207	31.007.743	26.149.678	57.400.000	83.549.678
	Udgift	21.503.470	55.500.000	77.003.470	50.913.318	26.090.152	4.586.682	31.007.743	26.149.678	57.400.000	83.549.678
	Indtægt	0	0	0	59.525	-59.525	-59.525	0	0	0	0
08.33.08 International Design Week Denmark	Netto	8.700.000	3.800.000	12.500.000	11.000.000	1.500.000	-7.200.000	5.976.570	1.500.000	6.000.000	7.500.000
	Udgift	8.700.000	3.800.000	12.500.000	11.000.000	1.500.000	-7.200.000	5.976.570	1.500.000	6.000.000	7.500.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 International Design Week Denmark	Netto	8.700.000	3.800.000	12.500.000	11.000.000	1.500.000	-7.200.000	5.976.570	1.500.000	6.000.000	7.500.000
	Udgift	8.700.000	3.800.000	12.500.000	11.000.000	1.500.000	-7.200.000	5.976.570	1.500.000	6.000.000	7.500.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.79 Reserve til iværksætter- og innovationsinitiativer	Netto	38.300.000	-5.000.000	33.300.000	0	33.300.000	-5.000.000	0	38.400.000	7.100.000	45.500.000
	Udgift	38.300.000	100.000	38.400.000	0	38.400.000	100.000	0	38.400.000	7.100.000	45.500.000
	Indtægt	0	5.100.000	5.100.000	0	5.100.000	5.100.000	0	0	0	0
20 Reserve til iværksætter- og innovationsinitiativer	Netto	38.300.000	-5.000.000	33.300.000	0	33.300.000	-5.000.000	0	38.400.000	7.100.000	45.500.000
	Udgift	38.300.000	100.000	38.400.000	0	38.400.000	100.000	0	38.400.000	7.100.000	45.500.000
	Indtægt	0	5.100.000	5.100.000	0	5.100.000	5.100.000	0	0	0	0
08.36.01 Regionaludvikling m.v.	Netto	91.298.627	62.600.000	153.898.627	27.004.338	126.894.290	35.595.662	156.470.196	126.894.289	54.500.000	181.394.289
	Udgift	91.298.627	607.400.000	698.698.627	658.007.953	40.690.675	-50.607.953	671.965.529	126.894.289	623.900.000	750.794.289
	Indtægt	0	544.800.000	544.800.000	631.003.615	-86.203.615	-86.203.615	515.495.333	0	569.400.000	569.400.000
10 Medfinansiering	Netto	67.167.213	53.200.000	120.367.213	21.153.091	99.214.121	32.046.909	28.543.007	99.214.121	44.700.000	143.914.121
	Udgift	67.167.213	53.200.000	120.367.213	21.153.091	99.214.121	32.046.909	28.543.007	99.214.121	44.700.000	143.914.121
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Videreudbetaling	Netto	1.003.978	0	1.003.978	-96.842	1.100.819	96.842	-21.714.911	1.100.819	0	1.100.819
	Udgift	1.003.978	0	1.003.978	26.101.987	-25.098.009	-26.101.987	42.026.682	1.100.819	0	1.100.819
	Indtægt	0	0	0	26.198.829	-26.198.829	-26.198.829	63.741.593	0	0	0
30 Videreudbetaling	Netto	17.338.282	0	17.338.282	8.664.141	8.674.140	-8.664.141	82.105.983	8.674.140	0	8.674.140
	Udgift	17.338.282	267.700.000	285.038.282	315.224.977	-30.186.695	-47.524.977	317.270.631	8.674.140	279.800.000	288.474.140
	Indtægt	0	267.700.000	267.700.000	306.560.835	-38.860.835	-38.860.835	235.164.646	0	279.800.000	279.800.000
35 Videreudbetaling	Netto	0	0	0	-8.673.294	8.673.294	8.673.294	80.011.032	8.673.294	0	8.673.294
	Udgift	0	267.700.000	267.700.000	278.697.717	-10.997.717	-10.997.717	282.125.209	8.673.294	279.800.000	288.473.294
	Indtægt	0	267.700.000	267.700.000	287.371.011	-19.671.011	-19.671.011	202.114.177	0	279.800.000	279.800.000
40 Medfinansiering	Netto	5.789.155	9.400.000	15.189.155	5.957.241	9.231.914	3.442.759	-12.474.916	9.231.914	9.800.000	19.031.914
	Udgift	5.789.155	18.800.000	24.589.155	16.830.181	7.758.974	1.969.819	2.000.000	9.231.914	19.600.000	28.831.914
	Indtægt	0	9.400.000	9.400.000	10.872.940	-1.472.940	-1.472.940	14.474.916	0	9.800.000	9.800.000

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.									
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2008	Bevilling 2008	alt udgiftsramme 2008	Regnskab (efligning til udgift) 2008	Resultat inkl. opsparing 2008	Resultat ekskl. opsparing 2008	Ultimo hensættelse 2008 (97 95) (9535 ved indtægter) 2008	Videreførelse ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009
08.35.04 Socialfond gammel periode (1994-1999)	Netto	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	0	32.086.519	0	32.086.519
	Udgift	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	0	32.086.519	0	32.086.519
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Tilskud fra den europæiske socialfond	Netto	23.069.109	0	23.069.109	0	23.069.109	0	0	23.069.109	0	23.069.109
	Udgift	23.069.109	0	23.069.109	0	23.069.109	0	0	23.069.109	0	23.069.109
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Kommuner og amtskommuner	Netto	8.820.584	0	8.820.584	0	8.820.584	0	0	8.820.584	0	8.820.584
	Udgift	8.820.584	0	8.820.584	0	8.820.584	0	0	8.820.584	0	8.820.584
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40 Tilskud til statsinstitutioner	Netto	196.826	0	196.826	0	196.826	0	0	196.826	0	196.826
	Udgift	196.826	0	196.826	0	196.826	0	0	196.826	0	196.826
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.35.05 Europæiske Socialfond programperiode 2000-2006	Netto	12.921.286	0	12.921.286	13.458.823	-537.537	-13.458.823	349.795.656	-537.537	0	-537.537
	Udgift	12.921.286	0	12.921.286	-2.384.475.046	2.397.396.332	2.384.475.046	141.687.112	-537.537	0	-537.537
	Indtægt	0	0	0	-2.397.933.869	2.397.933.869	2.397.933.869	141.396.505	0	0	0
10 Videreanvisning af tilskud fra Den Europæiske Socialfond	Netto	9.388.647	0	9.388.647	11.589.276	-2.200.629	-11.589.276	0	-2.200.629	0	-2.200.629
	Udgift	9.388.647	0	9.388.647	-2.387.507.476	2.396.896.123	2.387.507.476	141.396.505	-2.200.629	0	-2.200.629
	Indtægt	0	0	0	-2.399.096.752	2.399.096.752	2.399.096.752	141.396.505	0	0	0
20 Medfinansiering af teknisk assistance	Netto	3.532.639	0	3.532.639	1.869.547	1.663.092	-1.869.547	349.795.656	1.663.092	0	1.663.092
	Udgift	3.532.639	0	3.532.639	3.032.430	500.209	-3.032.430	290.607	1.663.092	0	1.663.092
	Indtægt	0	0	0	1.162.883	-1.162.883	-1.162.883	0	0	0	0
08.35.06 Vækstpakken Nordjylland	Netto	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Vækstpakken Nordjylland	Netto	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	0
	Udgift	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.36.01 Afvikling af ophørte tilskudsordninger	Netto	0	0	0	5.291	-5.291	-5.291	0	0	0	0
	Udgift	0	100.000	100.000	11.666	88.334	88.334	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	100.000	100.000	6.375	93.625	93.625	0	0	100.000	100.000
30 Videreudlån af globallån I Den Europæiske Investeringsbank	Netto	0	100.000	100.000	11.666	88.334	88.334	0	0	100.000	100.000
	Udgift	0	100.000	100.000	11.666	88.334	88.334	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31 Videreudlån af globallån I Den Europæiske Investeringsbank, Finansstyrelsen	Netto	0	-100.000	-100.000	-6.375	-93.625	-93.625	0	0	-100.000	-100.000
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Indtægt	0	100.000	100.000	6.375	93.625	93.625	0	0	100.000	100.000
08.36.02 Afvikling af ophørte værftstøtteordninger	Netto	0	200.000	200.000	201.264	-1.264	-1.264	0	0	200.000	200.000
	Udgift	0	200.000	200.000	201.264	-1.264	-1.264	0	0	200.000	200.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Inflationsgaranti	Netto	0	200.000	200.000	201.264	-1.264	-1.264	0	0	200.000	200.000
	Udgift	0	200.000	200.000	201.264	-1.264	-1.264	0	0	200.000	200.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2008	Bevilling 2008	I alt udgiftsramme 2008	Regnskab (e)gjerne tilføjet udgift) 2008	Resultat inkl. opsparing 2008	Resultat ekskl. opsparing 2008	Utlimo hensættelse 2008 (97 95) (8535 ved indtægter) 2008	Videreførelse ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009	
08.36.03. Garantifonden for skibsbygning	Netto	0	0	0	119.442.811	-119.442.811	-119.442.811	0	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	120.668.388	-120.668.388	-120.668.388	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	1.225.577	-1.225.577	-1.225.577	0	0	0	0	
10 Garantifonden for skibsbygning	Netto	0	0	0	120.668.388	-120.668.388	-120.668.388	0	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	120.668.388	-120.668.388	-120.668.388	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 Indtægt fra nedlæggelse af Garantifonden for skibsbygning	Netto	0	0	0	-1.225.577	1.225.577	1.225.577	0	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	1.225.577	-1.225.577	-1.225.577	0	0	0	0	
08.36.05. Garantifonden for nye aktiviteter i mindre virksomheder	Netto	0	-300.000	-300.000	-2.696	-297.304	-297.304	0	0	-300.000	-300.000	
	Udgift	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0	0	
	Indtægt	0	400.000	400.000	2.696	397.304	397.304	0	0	300.000	300.000	
10 Garantifonden for igangsættere	Netto	0	-300.000	-300.000	-2.696	-297.304	-297.304	0	0	-300.000	-300.000	
	Udgift	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	0	0	0	0	
	Indtægt	0	400.000	400.000	2.696	397.304	397.304	0	0	300.000	300.000	
08.36.06. Afvikling af Investeringsfonden for Vækstmarkeder	Netto	0	-52.000.000	-52.000.000	-3.000.000	-49.000.000	-49.000.000	0	0	-24.000.000	-24.000.000	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Indtægt	0	52.000.000	52.000.000	3.000.000	49.000.000	49.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	
10 Afvikling af Investeringsfonden for Vækstmarkeder	Netto	0	-52.000.000	-52.000.000	-3.000.000	-49.000.000	-49.000.000	0	0	-24.000.000	-24.000.000	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Indtægt	0	52.000.000	52.000.000	3.000.000	49.000.000	49.000.000	0	0	24.000.000	24.000.000	
08.37.01. Tilskud til Dansk Arkitektur Center	Netto	354.910	3.200.000	3.554.910	3.550.000	4.910	-350.000	2.949.341	0	3.300.000	3.300.000	
	Udgift	354.910	3.200.000	3.554.910	3.550.000	4.910	-350.000	2.949.341	0	3.300.000	3.300.000	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Tilskud til Dansk Arkitektur Center	Netto	354.910	3.200.000	3.554.910	3.550.000	4.910	-350.000	2.949.341	0	3.300.000	3.300.000	
	Udgift	354.910	3.200.000	3.554.910	3.550.000	4.910	-350.000	2.949.341	0	3.300.000	3.300.000	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.02. Center for tilgængelighed	Netto	4.299.143	0	4.299.143	4.250.783	48.360	-4.250.783	5.100.783	48.360	0	48.360	
	Udgift	4.299.143	0	4.299.143	4.250.783	48.360	-4.250.783	5.100.783	48.360	0	48.360	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Center for tilgængelighed	Netto	4.299.143	0	4.299.143	4.250.783	48.360	-4.250.783	5.100.783	48.360	0	48.360	
	Udgift	4.299.143	0	4.299.143	4.250.783	48.360	-4.250.783	5.100.783	48.360	0	48.360	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.05. Tilgængelighed til de fysiske omgivelser	Netto	21.711.953	10.200.000	31.911.953	8.850.954	23.060.999	1.349.046	9.685.869	23.060.999	8.000.000	31.060.999	
	Udgift	21.711.953	10.200.000	31.911.953	8.850.954	23.060.999	1.349.046	9.685.869	23.060.999	8.000.000	31.060.999	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Handlingsplan om tilgængelighed til de fysiske omgivelser	Netto	7.857	0	7.857	0	7.857	0	7.857	0	7.857		
	Udgift	7.857	0	7.857	0	7.857	0	7.857	0	7.857		
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20 Initiativer vedrørende tilgængelighed	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
30 Tilgængelighedsinitiativer	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
40 Tilgængelighedspulje	Netto	21.704.096	10.200.000	31.904.096	8.850.954	23.053.142	1.349.046	9.685.869	23.053.142	8.000.000	31.053.142	
	Udgift	21.704.096	10.200.000	31.904.096	8.850.954	23.053.142	1.349.046	9.685.869	23.053.142	8.000.000	31.053.142	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Tilskudsregnskab		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2008	Bevilling 2008	I alt udgiftsramme 2008	Regnskab (efgivne tilførselsudgifter) 2008	Resultat inkl. opsparing 2008	Resultat ekskl. opsparing 2008	Ultimo hensættelse 2008 (9795) (9535 ved indtægter) 2008	Videreførelse ultimo 2008 & primo 2009	Bevilling 2009	Ramme 2009	
08.37.10. Projekt renovering	Netto	0	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Projektenovering	Netto	0	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.12 Standarder og markedskontrol for byggevarer	Netto	3.698.998	4.000.000	7.698.998	3.084.118	4.632.880	945.882	0	4.632.880	4.100.000	8.732.880	
	Udgift	3.698.998	4.000.000	7.698.998	3.084.118	4.632.880	945.882	0	4.632.880	4.100.000	8.732.880	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Standarder og markedskontrol for byggevarer	Netto	3.126.342	4.000.000	7.126.342	2.830.478	4.295.864	1.169.522	0	4.295.864	4.100.000	8.395.864	
	Udgift	3.126.342	4.000.000	7.126.342	2.830.478	4.295.864	1.169.522	0	4.295.864	4.100.000	8.395.864	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 Øget og fair konkurrence i byggesektoren	Netto	560.656	0	560.656	223.640	337.016	-223.640	0	337.016	0	337.016	
	Udgift	560.656	0	560.656	223.640	337.016	-223.640	0	337.016	0	337.016	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.18 Statens Byggeforskningsinstitut	Netto	0	33.300.000	34.300.000	33.300.000	1.000.000	0	0	0	34.100.000	34.100.000	
	Udgift	0	33.300.000	34.300.000	33.300.000	1.000.000	0	0	0	34.100.000	34.100.000	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Tilskud til Statens Byggeforskningsinstitut	Netto	0	33.300.000	33.300.000	33.300.000	0	0	0	0	34.100.000	34.100.000	
	Udgift	0	33.300.000	33.300.000	33.300.000	0	0	0	0	34.100.000	34.100.000	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.79 Reserver og budgetregulering på overførselsrammen	Netto	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	
	Udgift	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19 Reserver vedr. det kommunale lov- og cigarkuløreprogram	Netto	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	
	Udgift	0	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20 Budgetregulering vedr. forsøg vedr. rammeudbud mv.	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30 Reserver vedr. det kommunale lov- og cigarkuløreprogram	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I alt	Netto	344.517.638	462.500.000	796.817.638	814.894.223	160.023.418	-175.294.223	807.697.365	347.012.180	502.000.000	847.012.180	
	Udgift	344.517.638	1.068.500.000	1.402.817.638	-775.813.637	2.179.631.276	1.844.313.637	1.115.284.183	347.012.180	1.095.900.000	1.440.812.180	
	Indtægt	0	606.000.000	606.000.000	-1.290.707.860	2.019.607.860	2.019.607.860	686.891.838	0	593.900.000	593.900.000	

Bemærkninger til tilskudsregnskabet

- 1) Der er ved internstatslig overførelse overført midler vedr. administration til §08.31.01 fra §08.37.05.40 Tilgængelighedspulje (300.000 kr., heraf 200.000 kr. i løn og 100.000 kr. i drift)
- 2) Der er ved internstatslig overførelse i 2008 overført midler vedr. administrationsudgifter til § 08.31.01. Erhvervs- og Byggestyrelsen fra §08.35.01.40 Medfinansiering af teknisk assistance m.v. (11.885.874,38 kr.)
- 3) Der er ved internstatslig overførelse i 2008 overført midler vedr. administrationsudgifter til § 08.31.01. Erhvervs- og Byggestyrelsen fra §08.35.05.20 Medfinansiering af teknisk assistance m.v. (2.325.766,70 kr.)

Tilsagnsregnskab beløbene er opgivet i mio. kr.					
Hovedkonto	Ordning/Initiativ	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Utlimobeholdning (hensættelse)
08.31.02.	Forskellige tilskud	0,0	0,0	0,0	0,0
08.32.01.	Øststøtte	0,0	0,0	0,0	0,0
08.32.02.	Værftstøtte	177,0	0,0	176,8	0,2
08.33.01.	Erhvervsfremme m.v.	65,4	12,9	15,8	62,5
08.33.03	Erhvervsservice puljen	0,0	8,3	0,0	8,3
08.33.05	Program for brugerdreven innovation	38,1	116,3	0,0	154,4
08.33.06	Nye iværksætter/væksthuse	2,3	28,7	0,0	31,0
08.33.08	International Design Week Denmark	0,0	6,0	0,0	6,0
08.35.01	Regionaludvikling m.v.	153,9	585,6	67,5	672,0
08.35.04	Socialfond gammel periode (1994-1999)	0,0	0,0	0,0	0,0
08.35.05	Europæiske Socialfond programperiode 2000-2006 ¹	2.576,3	0,0	2.434,6	141,7
08.35.06	Vækstpakken Nordjylland	21,4	0,0	0,0	21,4
08.37.01.	Tilskud til Dansk Arkitektur Center	2,6	0,4	0,0	3,0
08.37.02.	Center for tilgængelighed	0,9	4,2	0,0	5,1
08.37.05.	Tilgængelighed til de fysiske omgivelser	2,5	7,2	0,0	9,7
08.37.10	Projekt renovering	0,1	0,0	0,0	0,1
08.37.12	Standarder og markedskontrol for byggevarer	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt		3.040,5	769,6	2.694,7	1.115,4

Regnskabsmæssige forklaringer på tilskudsområdet under Erhvervs- og Byggestyrelsen

Forklaringsnødvendige konti fordelt på bagvedliggende årsager

Med anvendelsen af indkaldescirkulærets definitioner på væsentlige afvigelser (mere end 2 % af bevillingen eller 10 mio. kr.) kan styrelsens ”forklaringsnødvendige” konti fordeles på bagvedliggende årsager, jf. typeinddelingen nedenfor, som vist i tabel 1.

De bagvedliggende årsager kan hovedsageligt grupperes efter ordninger under udfasning samt reservationsbevillinger.

Tabel 1: Forklaringsnødvendige konti fordelt på bagvedliggende årsager

Konto-nummer	Kontonavn	Efterregulering på ordninger under udfasning m.v.	Reservationsbevilling	Andet
08.21.31.	Vejnings- og målingsfonden			X
08.31.02	Forskellige tilskud			X
08.32.01	Øststøtte mv.		X	
08.32.02	Værftsstøtte		X	
08.33.01.	Erhvervsudvikling m.v.			X
08.33.03.	Erhvervsservicepulje		X	
08.33.05.	Program for brugerdreven innovation		X	
08.33.06.	Nye iværksættere/væksthuse		X	
08.33.08.	International Design Week Denmark		X	
08.35.01	Regional erhvervsudvikling mv.		X	
08.35.05	Socialfonden 2000-06		X	
08.35.06	Vækstpakken Nordjylland		X	
08.36.01	Afvikling af ophørte tilskudsordninger	X		
08.36.05	Garantifond for nye aktiviteter	X		
08.37.02	Dansk Center for Tilgængelighed		X	
08.37.05	Tilgængelighed til de fysiske omgivelser		X	
08.37.12	Standarder og markedskontrol		X	

Erhvervs- og Byggestyrelsen er ansvarlig for en række støtte- og garantiordninger, der enten er udfasede eller er under udfasning. På disse konti kan der forekomme større – uforudsigelige – ind- og udbetalinger i forbindelse med indfrielse af garantiforpligtelser eller tilbagebetalinger af eller dividende fra indfrieede garantier eller annullation af afgivne tilsagn. Kontiene er således vanskelige at budgettere.

Reservationsbevillinger

Erhvervs- og Byggestyrelsen har en række aktiviteter, hvor der til et bestemt formål eller projekter reserveres beløb til anvendelse over flere finansår. Hertil anvender styrelsen reservationsbevillinger, jf. Budgetvejledning 2006. På disse konti vil der i sagens natur kunne være en variation mellem bevilling og regnskab.

Specifikt vedrørende de enkelte ordninger

08.21.31. Vejnings- og målingsfonden

Udgifter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	72.255 kr.
Afvigelse	27.745 kr.

Indtægter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	19.387 kr.
Afvigelse	80.613 kr.

Af fondens midler kan der, efter ansøgning, ydes økonomisk støtte til afgående autoriserede vejere og målere, som har modtaget beskikkelse før 1967, samt enker efter sådanne. Udgifterne under bevillingen er derfor afhængige af antallet af indkomne ansøgninger. Afvigelserne på indtægtssiden skyldes, at der er mindre præmieindtægter end forventet.

08.31.02. Forskellige tilskud

Udgifter	
Bevilling	2.800.000
Regnskab	2.800.967
Afvigelse	-967

Indtægter	
Bevilling	122.900.000
Regnskab	2.076.421
Afvigelse	120.823.579

Det er besluttet at afvikle Garantifonden for skibsbygning mv. i 2008. EBST har været i dialog med Finansministeriet herom, men der udestår dog stadigvæk nogle spørgsmål om, hvorledes afviklingen skal håndteres regnskabs teknisk. Derfor afsluttes fonden først regnskabsmæssigt i 2009. Rigsrevisionen er orienteret om forsinkelsen.

08.32.01. Øststøtte m.v. (Reservationsbevilling)¹³

Udgifter	
Bevilling	13.500.000 kr.
Regnskab	19.987.651 kr.
Afvigelse	-5.407.809 kr.

Indtægter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	1.129.842,40 kr.
Afvigelse	1.079.842,40 kr.

Der er et merforbrug på ca. 5,4 mio. kr. i forhold til bevillingen. Der er primært afholdt udgifter i forbindelse

med verdensudstillingen i Zaragoza i 2008. Herudover er der afholdt udgifter i forbindelse med planlægningen af Danmarks deltagelse verdensudstillingen i 2010 i Shanghai.

Der er videreført opsparing på i alt ca. 5.6 mio. kr. fra 2007, ligesom der er indtægter på ca. 1,1 mio. kr. Samlet set betyder det, at er et mindreforbrug på kontoen på ca. 0,2 mio. kr. i 2008 der videreføres til 2009.

Der er på kontoen hjemmel til, at oppebære og anvende privat medfinansiering til afholdelse af udgifter i forbindelse med verdensudstillingerne.

08.33.01. Erhvervsudvikling mv. , EBSTs andel¹⁴

Udgifter	
Bevilling	195.100.000 kr.
Regnskab	184.365.404kr.
Afvigelse	10.734.596kr.

På kontoen er der bl.a. adgang til at videreføre bevilling til honorering af udbetalinger på flerårige driftslignende kontrakter. Der er et mindreforbrug på ca. 10,7 mio. kr. i forhold til bevillingen, midlerne er bundet i kontrakter og forventes anvendt i 2009.

08.33.03. Erhvervsservicepulje (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	22.500.000 kr.
Regnskab	8.438.694 kr.
Afvigelse	14.061.306 kr.

Indtægter	
Bevilling	3.500.000 kr.
Regnskab	0 kr.
Afvigelse	3.500.000 kr.

Der er et mindreforbrug på ca. 14,0 mio. kr. i forhold til bevillingen, midlerne videreføres og forventes anvendt i 2009 til formålet.

Der er på indtægtssiden afsat en indtægtsbevilling på 3,5 mio. kr. i forbindelse med oprettelse af Center for Kultur- og Oplevelsesøkonomi, som Kulturministeriet og Økonomi- og Erhvervsministeriet i fællesskab har etableret, jf. Akt 130 29/5 2008. Centret bliver først oprettet i 2009, hvorfor indtægten først vil blive registreret i næste års regnskab.

¹³ EBST er ikke ansvarlig for underkonto 71 på 08.32.01, men da der ifølge bevillingsafregningen ingen poster har været på ordningen i 2006 laves der ikke en særskilt tabel henholdsvis hele kontoen såvel som EBSTs andel.

¹⁴ EBST er ikke ansvarlig for følgende underkonti: 25, 37, 38, 39, 42, 51, 53, 67 og 70.. Der er således korrigeret for bevillings- og regnskabstal på disse ordninger.

08.33.05. Program for brugerdreven innovation (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	102.100.000,00 kr.
Regnskab	133.060.343 kr.
Afvigelse	-30.960.343 kr.

Der er en samlet merforbrug på 30,5 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. Merforbruget skyldes, at der i 2007 var en overførsel af midler på i alt 55,3 mio. kr., der var øremærket projekter, der havde fået betinget tilsagn, der først blev udgiftsført i 2008, jf. de regnskabsmæssige forklaringer i årsrapporten for 2007. Merforbruget finansieres således af videreført opsparring fra 2007. Der videreføres 24,5 mio. kr. til 2009.

08.33.06. Nye iværksættere/væksthuse, kurser i udvikling og vækst samt early warning for nye og mindre virksomheder (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	55.500.000 kr.
Regnskab	50.913.317,54 kr.
Afvigelse	4.586.682,46 kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. Det videreførte beløb på 4,6 mio. kr. forventes anvendt til indsatsen i 2009 specielt set i lyset af finanskrisen, som har gjort ordningen endnu mere relevant.

08.33.08. International Design Week (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	3.800.000 kr.
Regnskab	11.000.000 kr.
Afvigelse	-7.200.000 kr.

Der er et merforbrug på 7,2 mio. kr. i 2008 i forhold til bevillingen, merforbruget er finansieret af videreførelse fra 2007 på i alt 8,7 mio. kr. Midlerne blev først udmøntet i 2008 efter der blev opnået enighed mellem forligspartierne om fordelingen af disse midler. Det videreførte beløb på 1,5 mio. kr. forventes anvendt til finansiering af indsatsen i 2009.

08.35.01. Regionaludvikling (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	607.400.000 kr.
Regnskab	658.007.953 kr.
Afvigelse	-50.607.953 kr.

Merforbrug på 50,6 mio. kr. i forhold til bevillingen

Indtægter	
Bevilling	544.800.000 kr.
Regnskab	631.003.615 kr.
Afvigelse	-86.203.615 kr.

Merindtægt på 86,2 mio. kr. i forhold til bevillingen

Kontoen indeholder programmer, der løber fra perioden 2000-2006 med afløb i 2007-09, og programmer der løber i perioden 2007-2013 med afløb i 2014-15,

På underkontiene 08.35.01.25, 08.35.01.30 og 08.35.01.35 udgiftsføres tilsagn om tilskud på baggrund af årets tilsagnsgivning og indtægtsføres indbetalinger fra EU-Kommissionen på baggrund af årets faktiske udbetalinger. Kontienes udgifts- og indtægtsside vil således balancere ved programmernes afslutning.

På underkonto 08.35.01.30 og 08.35.01.35 har der været et merforbrug på udgiftssiden og indtægtssiden på cirka 60 mio. kr. samlet for de to konti. Denne afvigelse skyldes, at de to konti vedrører Regional- og Socialfondsprogrammer der løber i perioden 2007-2013. Administrationen af disse midler indebærer en procedure med indgivelse af ansøgning og behandling i de regionale vækstfora og derefter legalitetskontrol i Erhvervs- og Byggestyrelsen, hvorfor det først var muligt at igangsætte tilsagnsgivningen ultimo 2007. 2007 var således et opstartsår med et mindreforbrug på cirka 500 mio. kr. Dette mindreforbrug forventes udjævnet af et merforbrug i de resterende år af programperioden, og merforbruget på de cirka 60 mio. kr. i 2008 er derfor blot det første skridt i denne udjævning.

På underkonto 08.35.01.10, der indeholder den statslige medfinansiering af strukturfondsmidlerne, har der været et mindreforbrug på cirka 32 mio. kr. på udgiftssiden. Dette underforbrug skyldes, som det er tilfældet for konto 08.35.01.30 og 08.35.01.35, proceduren for behandling og tilsagnsgivning i Regional- og Socialfondssager, der kræver statslig medfinansiering. Mindreforbruget forventes udjævnet af et merforbrug i de resterende år af programperioden.

08.35.05. Europæiske Socialfond, programperiode 2000-2006 (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	-2.384.475.046 Kr.
Afvigelse	-2.384.475.046 Kr.

Indtægter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	-2.397.933.869
Afvigelse	-2.397.933.869

08.35.05.10. Videreanvisning af tilskud fra den Europæiske Socialfond – programperiode 2000-2006

Udgifter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	-2.387.507.476 kr.
Afvigelse	-2.387.507.476 kr.

Indtægter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	-2.399.096.752 kr.
Afvigelse	-2.399.096.752 kr.

I regnskabet for 2007 var regnskabstallene ikke retvisende på udgifts- og indtægtssiden pga. en afstemningsfejl af tilsagn mellem Erhvervs- og Byggestyrelsens økonomisystem Navision og projekt- og økonomistyringssystem OPUS, jf. Årsrapport for 2007. Der betød, at regnskabstallene på udgifts- og indtægtssiden blev vist henholdsvis -2,292,8 mio. kr. og -2,292,8 mio. kr. for højt i 2007. Denne afstemningsfejl er med Finansministeriets godkendelse foretaget i regnskabet for 2008, således at regnskabet igen er retvisende.

På grund af korrektionen udgør regnskabstallene i 2008 på henholdsvis udgifts- og indtægtssiden -2.387,5 mio. kr. og -2.399,1 kr. Forskellen mellem korrektionen og regnskabstallene i 2008 udgør 94,7 mio. kr. og 106,3 mio. kr. på henholdsvis udgifts- og indtægtssiden, hvilket skyldes annullationer af tidligere afgivne tilsagn.

Af bevillingsafregningen 2008 fremgår det, at der er et merforbrug på 2,2 mio. kr. på underkonto 10. Videreanvisning af tilskud fra Den Europæiske Socialfond – programperiode 2000-2006. Merforbruget skyldes, at alle udgifter til revision er afholdte mens indtægterne opkræves af løbende projekter. Da en del projekter endnu ikke er slutfregnede, forventes merforbruget at blive udlignet i 2009.

08.36.01. Afvikling af ophørte tilskudsordninger

Udgifter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	11.666 kr.
Afvigelse	88.334 kr.

Indtægter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	6.375 kr.
Afvigelse	93.625 kr.

Der er tale om renteindtægter (subsidierte) fra videreudlån af globallån i Den Europæiske Investeringsbank, som administreres af Økonomistyrerens. I takt med tilbagebetaling af lånene bliver renteindtægten mindre. Heraf følger ligeledes en faldende forbrug på udgiftssiden, idet denne dækker Økonomi- og Erhvervsministeriet tilbagebetaling af renterne til Finansministeriet – dog i en usubsidiert form.

08.36.03. Garantifonden for skibsbygning mv.

Udgifter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	1.400 kr.
Afvigelse	1.400 kr.

Indtægter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	1.225.577 kr.
Afvigelse	1.225.577 kr.

Fondens aktiviteter er ophørt, men fonden har i 2008 haft renteindtægter og gebyrudgifter. Endvidere er tidligere hensættelser tilbageført.

Det er besluttet at afvikle Garantifonden for skibsbygning mv. i 2008. EBST har været i dialog med Finansministeriet herom, men der udestår dog stadigvæk nogle spørgsmål om, hvorledes afviklingen skal håndteres regnskabsmæssigt. Derfor afsluttes fonden først regnskabsmæssigt i 2009. Rigsrevisionen er orienteret om forsinkelser.

08.36.05. Garantifonden for nye aktiviteter i mindre virksomheder

Udgifter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	0 kr.
Afvigelse	100.000 kr.

Indtægter	
Bevilling	400.000 kr.
Regnskab	2.696 kr.
Afvigelse	397.304 kr.

Kontoen, der omfatter en garantiordning, der er under afvikling, og er vanskelig at budgettere, da den vedrører garanti for udlån til nyetablerede virksomheder og nye aktiviteter i mindre og mellemstore virksomheder. Ordningen er ophørt i 1994 og kontoen er alene en afviklingsordning. Afvigelsen på indtægtssiden på 397.304 kr. vedrører præmieindbetalinger.

Der er et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. De uforbrugte midler forventes anvendt til puljens formål i 2009.

08.36.06. Afvikling af Investeringsfonden for vækstmarkeder

Indtægter	
Bevilling	52.000.000 kr.
Regnskab	3000.000 kr.
Afvigelse	49.000.000 kr.

Indtægterne fra Investeringsfonden kommer fra en gradvis afvikling af Fondens aktiviteter i de projekter, som Fonden gennem sin deltagelse har været med til at sætte i gang. De budgetterede indtægter afhænger af, at Fonden i de konkrete projekter kan sælge sin aktiepost til den fortsættende investor til den for staten mest fordelagtige pris. Dette afhænger af enighed om prisen med køber af Fondens aktiepost, dvs. den fortsættende investor. Det er derfor behæftet med usikkerhed, om indkomsten kommer i det forventede år, eller først året senere. Indtægten vil gå til afvikling af statens gæld.

08.37.02. Center for Tilgængelighed (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	0 kr.
Regnskab	4.250.783,00 kr.
Afvigelse	-4.250.783,00 kr.

Der er ikke afsat bevilling på kontoen i 2008. Merforbruget på kontoen skyldes, at midlerne er anvendt til formål under tilgængelighed i overensstemmelse med formålet under 08.37.05.40. Tilgængelighedspuljen efter aftale med satspuljepartierne.

08.37.05. Tilgængelighed til de fysiske omgivelser (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	10.200.000 kr.
Regnskab	8.550.953,75 kr.
Afvigelse	1.349.046,25 kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. De uforbrugte midler forventes anvendt til puljens formål i 2009.

08.37.12. Standarder og markedskontrol for byggevarer (*Reservationsbevilling*)

Udgifter	
Bevilling	4.000.000,00 kr.
Regnskab	3.054.117,52 kr.
Afvigelse	945.882,48 kr.