



Årsrapport 2009

April 2010

1. Beretning

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

Økonomi- og Erhvervsministeriets (ØEM) 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 ejendom"*.

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

- ❖ **International erhvervs politik**
 - Industrisamarbejde og eksportkontrol
 - EU's indre marked
 - Handelspolitik
- ❖ **National erhvervs politik**
 - Iværksætteri
 - Innovation
- ❖ **Regional udvikling**
 - Rammer for regional vækst
 - Strukturfondene
- ❖ **Bygge- og bolig politik**
 - Regulering af byggeriet
 - Offentlig-privat samspil
 - Byggeriets vækstbetingelser
 - Boligmarkeder
- ❖ **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 2009. Målrapporteringen (afsnit 2.1) er opbygget, så den følger de 5 hovedopgaver ligesom i styrelsens resultatkontrakt.

1.1 Årets faglige resultater

EBST har i 2009 opnået væsentlige faglige resultater. Resultaterne er skabt med udgangspunkt både i styrelsens resultatkontrakt med departementet og i forhold uden for kontrakten. Af de væsentligste resultater kan følgende nævnes:

- Styrelsen varetog administrationen af renoveringspuljen, hvor private borgere inden for en ramme på 1,5 mia. kr. kunne søge om tilskud til renoveringsarbejder i deres bolig. Puljen blev vedtaget i foråret 2009 for at styrke beskæftigelsen i byggebranchen. Styrelsen modtog i alt ca. 117.000 ansøgninger og meddelte i alt 105.000 tilsagn om tilskud. Ved udgangen af 2009 havde styrelsen udbetalt tilskud til ca. 80.000 ansøgere, svarende til en samlet udbetaling på ca. 1 mia. kr. EBST gennemførte i november 2009 en undersøgelse som viste, at puljen har haft effekt på beskæftigelsen i byggebranchen. Således har puljen øget beskæftigelsen i størrelsesordenen 4.000 til 6.000 personer i andet halvår af 2009, når der tages højde for, at øgede renoveringsudgifter i en vis udstrækning fortrænger anden forbrugsefterspørgsel.
- På området for international erhvervsudvikling har styrelsen implementeret EU's servicedirektiv gennem fremsættelse af generel lov om tjenesteydelser i det indre marked. Hensigten med servicedirektivet er at øge muligheden for at forbedre handlen med serviceydelser på tværs af EU. Af andre faglige resultater på det handelspolitiske område kan nævnes forberedelsen af EXPO 2010 i Shanghai.
- EBST har inden for den nationale erhvervsudvikling opnået betydelige resultater. Væksthusene er blevet betydelig mere kendte i målgruppen og blandt de 2500 virksomheder, som har brugt huse- ne i 2009, er tilfredshedsgraden høj (86 pct.). Analyser tyder også på, at væksthuses kunder klarer sig bedre gennem krisen end ikke-kunder. Hjemmesiden startvækst.dk har ca. 50.000 månedlige brugere og brugerloyaliteten er steget i 2009. Derudover har Early Warning-ordningen hjulpet mere end 600 virksomheder. Iværksætterugen tiltrak mere end 10.000 deltagere. Dertil kommer en række positive resultater inden for acceleratorprogrammer og ejerskifte.
- På området for regional erhvervsudvikling blev der udarbejdet et nyt koncept for videreførelsen af de regionale partnerskabsaftaler om vækst og erhvervsudvikling mellem de regionale vækstfora og regeringen. 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.

- På det bygge- og boligpolitiske område har der været stor fokus på energi og sundhed. For at sikre en betydelig reduktion af energiforbruget og dermed opnå regeringens mål for reduktion af CO₂, har EBST udarbejdet en strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger. Endvidere er der udarbejdet et forslag til ændring af bygningsreglementet. Forslaget indebærer, at energiforbruget nedbringes med mindst 25 pct. i 2010 og 57 pct. i 2015 i forhold til gældende krav. For at forbedre indeklimaet i byggeriet har EBST udarbejdet et forslag til en indeklimastandard, som retter sig mod såvel nybyggeri som den eksisterende bygningsmasse.
- På området for ejendomme og digitalisering af ejendomsdata har EBST som formand for Domænebestyrelsen fremlagt en vision for digitalisering på områderne bygninger, boliger og forsyning. Det forventes, at digitalisering på området dels vil spare store offentlige og private ressourcer ved gennemførelsen af et byggeri dels forbedre kvaliteten i byggesagsbehandlingen og registre. For at sikre, at resultaterne af digitaliseringsindsatsen formidles effektivt til borgere og virksomheder, har styrelsen på basis af ois.dk og boligejer.dk endvidere udviklet én målgruppesegmenteret portal, der formidler bygnings- og ejendomsdata.

Styrelsens resultatkontrakt for 2009 indeholdt 15 resultatmål. Som det fremgår af oversigten på side 7, har styrelsen ifølge kontraktens scorebog opfyldt 13 af målene, 1 mål er delvist opfyldt, 1 mål er ikke opfyldt. Dette giver en samlet målopfyldelsesgrad på 92 pct. 5 af de 15 resultatmål blev ved indgåelsen af resultatkontrakten for 2009 anset for at være strategisk væsentlige mål¹. Alle strategisk væsentlige mål er opfyldte og opfyldelsen af disse mål må derfor betegnes som tilfredsstillende.

På baggrund af målopfyldelsesgraden på 92 pct. og indsatsen i forhold til styrelsens strategisk væsentlige mål anses årets samlede målopfyldelse for at være tilfredsstillende.

1.2 Årets økonomiske resultat

Tabel 1 nedenfor viser de økonomiske hovedtal for 2007-2009 for Erhvervs- og Byggestyrelsens driftsbevilling (§ 08.31.01).

Oversigten omfatter ikke hovedkontoen Digital adgang til oplysninger i forbindelse med ejendomsoplysninger (DIADEM) (§ 08.31.03), idet over- og underskud for DIADEM i henhold til særlige bevillingsbestemmelser ikke overføres til egenkapitalen under Erhvervs- og

Byggestyrelsens drift. Regnskab for DIADEM fremgår af afsnit 4. Regnskab.

Tabel 1. Erhvervs- og Byggestyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (Mio.kr.)	2007	2008	2009
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	(209,3)	(204,4)	(226,9)
- Heraf indtægtsført bevilling	(148,6)	(157,2)	(187,3)
- Heraf eksterne indtægter	(60,7)	(47,2)	(39,6)
Ordinære driftsomkostninger	219,0	209,8	248,9
Heraf løn (personaleomkostninger)	118,7	112,1	123,5
Heraf af- og nedskrivninger	8,7	8,4	6,7
Heraf øvrige omkostninger	91,6	89,3	118,7
Resultat af ordinære drift	9,7	5,4	22,0
Resultat før finansielle poster *)	(2,5)	(5,5)	6,5
Årets resultat	(2,5)	(6,2)	5,4
Balance			
Anlægsaktiver	31,3	24,8	20,8
Immaterielle anlægsaktiver	25,6	19,8	14,9
Materielle anlægsaktiver	2,4	1,7	2,6
Finansielle anlægsaktiver	3,3	3,3	3,3
Omsætningsaktiver	80,5	81,3	81,8
Hensættelser	(5,9)	(8,6)	(8,7)
Samlet egenkapital	(20,2)	(26,6)	(21,2)
Langfristede forpligtelser	(32,5)	(21,5)	(17,2)
Kortfristede forpligtelser	(53,2)	(49,4)	(55,5)
Lånerammen	(39,3)	(39,3)	(39,3)
Trækket på lånerammen	(24,0)	(14,9)	(13,5)
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	0,6	0,4	0,3
Negativ udsvingsrate	512,1	706,1	542,4
Overskudsgrad	1,2	3,0	(2,4)
Bevillingsandel	71,0	76,9	82,5
Frivillige nøgletal			
Opretholdelsesgrad	55%	71%	55%
Soliditetsgrad	18%	25%	21%
Reservationsandel	5%	4%	6%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	258,0	237,0	251,0
Lønsumloft	101,4	103,4	131,8
Lønforbrug	118,7	112,1	123,5
Årsværkspris	0,460	0,473	0,492
Lønombkostningsandel	-57%	-55%	-54%

Note

Resultat af ordinær drift (22 mio.kr.) + andre driftsindtægter (-29,9 mio.kr.) - andre driftsomkostninger (14,4 mio.kr.) = resultat før finansielle poster (6,5 mio.kr.).

Som det fremgår af tabellen, viste regnskabet for Erhvervs- og Byggestyrelsens driftsbevilling et underskud på 5,4 mio. kr. svarende til en overskudsgrad på -2,4 pct. Underskuddet vedrører både styrelsens ordinære drift og gebyrordninger. For den ordinære drift er i 2009 reserveret 6 pct. af årets bevillinger mod 4 pct. i 2008 og 5 pct. i 2007. Reservationen skyldes, at styrelsen i året har modtaget bevillinger til opgaver, som gennemføres over flere år. For styrelsens gebyrordninger er indtægterne følsomme over for afmatningen i byggeriet og ejendomshandlen, mens omkostningerne i stort omfang har karakter af faste omkostninger. Styrelsen har som forventet anvendt en del af sin opsparing.

Styrelsens ordinære driftsindtægter var 227 mio. kr. i 2009. Heraf tegnede bevillingsindtægter sig for 83 pct., mens gebyrer, salgsindtægter og andre driftsindtægter

¹ De strategisk væsentlige mål udgøres af de højest vægtede mål dvs. målene 3, 4, 6, 8 og 10.

tegnede sig for 27 pct. Bevillingsindtægterne blev i 2009 højere end ventet i starten af året, især som følge af renoveringspuljen, der igangsattes i marts 2009. Andre indtægter blev lavere, ikke mindst på gebyrområdet. Bevillingsindtægternes andel er derfor højere end ventet i årsrapport 2008. Der er tegn på, at andre indtægter også i 2010 fortsat vil ligge på et forholdsvis lavt niveau.

De samlede omkostninger var 249 mio. kr. i 2009. Dette er 7,6 mio. kr. højere end budgetteret, hvilket ikke mindst må ses i sammenhæng med, at administrationen af renoveringspuljen ikke var ventet på budgetteringstidspunktet. Af de samlede omkostninger i 2009 udgjorde personaleomkostninger halvdelen, mens afskrivninger og øvrige omkostninger tegnede sig for henholdsvis 3 pct. og 47 pct. Lønomkostningernes andel af de ordinære omkostninger er faldet, mens de øvrige omkostningers andel er steget.

Styrelsens balancesum var ultimo 2009 knap 103 mio.kr. Omsætningsaktiverne tegner sig for 80 pct. af aktiverne. Der er primært tale om likvide beholdninger og tilgodehavender. Anlægsaktiverne udgøres hovedsageligt af aktiverede IT-udviklingsprojekter. Anlægsinvesteringerne modsvares af den langfristede gæld (inklusiv donationer). Egenkapitalens andel af balancen (soliditetsgraden) var i 2009 21 pct.

Styrelsens låneramme er ikke udnyttet fuldt ud og har på intet tidspunkt været overskredet. Tilgangen af aktiver har i 2009 ikke fuldt ud modsvaret årets afskrivninger, hvilket kommer til udtryk i en opretholdelsesgrad på kun 55 pct. Den ekstraordinære opgave med renoveringspuljen medførte, at styrelsen var nødsaget til at udskyde andre planlagte investeringer. Der opsamles således et behov for reinvesteringer, som på sigt vil medføre stigende lånerammeudnyttelse.

Styrelsens personaleforbrug steg i 2009 til 251 årsværk, hvilket kunne rummes inden for lønsumsloftet. Den gennemsnitlige omkostning pr. årsværk steg i 2009 til ca. 492.000 kr. Dette er knap 4 pct. højere end i 2008 og må anses for at være tilfredsstillende eftersom styrelsen har haft et betydeligt merarbejde som følge af administration af renoveringspuljen. Lønomkostningsandelen udgjorde i 2009 54 pct.

Styrelsen administrerer en række tilskudsordninger som fx EU-fonde, støtteordninger og satspuljemidler. Alle styrelsens tilskudsordninger fremgår af tilskudsregnskabet og tilsagnsregnskabet, jf. bilag 5. Af tilskudsregnskabet findes bl.a. oplysninger om de enkelte tilskudsmidlers bevillinger, regnskab og årets hensatte forpligtigelser.

Endelig er der for enkelte af tilskudsordningerne udarbejdet regnskabsmæssige forklaringer, der kort forklarer sammenhængen mellem den afsatte bevilling og regnskabet, jf. bilag 5.

Det er samlet set styrelsens opfattelse, at det økonomiske resultat er tilfredsstillende. Styrelsen står over for et fald i forbrugsmuligheden over de kommende år. Endvidere skal styrelsen i 2010 påbegynde en række store nye opgaver. Styrelsens overførte overskud er væsentlig for at sikre en hensigtsmæssig tilpasning af opgaveporteføljen.

1.3 Opgaver og ressourcer

Tabel 2. Sammenfatning af økonomi for styrelsens opgaver²

	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omk.	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-43,6	-27,7	72,8	1,5
Regional udvikling	-27,9	0,0	28,5	0,6
National erhvervsudvikling	-51,0	0,0	52,1	1,1
International erhvervsudvikling	-17,7	0,0	18,1	0,4
Byggepolitik	-19,8	-23,2	43,9	0,9
Ejendomsdata og digitalisering	-21,2	-12,2	34,0	0,6
Erhvervsøkonomiske analyser	-6,1	-7,0	13,4	0,3
I alt	-187,3	-70,1	262,8	5,4

Styrelsen har som følge af opgavetilgang haft en vækst i den samlede bevilling på 18 pct. i forhold til 2008. Det har været en stor udvidelse og har medført, at national erhvervsudvikling samt byggepolitik har vokset kraftigt i 2009 primært som følge af implementeringen af renoveringspuljen, der kom midt i 2009. Ved de øvrige opgaver har styrelsen holdt ressourceforbruget konstant eller foretaget mindre indskrænkninger.

Styrelsen har i 2009 anvendt ca. 28 pct. af driftsudgifterne til generel ledelse og administration. Dette er lavere end i 2008, da styrelsen har holdt de løbende administrationsomkostninger nogenlunde konstante på trods af udvidelsen af opgaveporteføljen.

² Tabellen er ikke umiddelbart sammenlignelig med udgiftspecifikationen på FL 09, hvor specifikationen bygger på et skøn på baggrund af regnskabsresultatet for 2007 og en fremskrivning af de budgetterede udgifter i 2008. Der er kommet en række nye opgaver til herunder bl.a. administration af renoveringspuljen. For at gøre oversigten mere meningsfuld, har styrelsen derfor fordelt den indtægtsførte bevilling efter omkostningerne i regnskabsåret. Det betyder, at andelen af årets underskud på 5,4 mio. kr. er fordelt proportionalt efter de enkelte opgavers relative størrelse.

1.4 Reserveret bevilling

Tabel 3 nedenfor viser, hvilke opgaver der er reserveret midler til ultimo 2009 samt forbruget i 2009 af reserverede midler.

Tabel 3. Reservation, hovedkonto 08.31.01

Produkt/opgave	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
National erhvervsudvikling						
International benchmarking	2008	0,6	0,6	-	-	2009
Offentlige velfærdsløsninger	2009	-	-	1,0	1,0	2010
Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata						
OIS (OIO-XML, Tingbog, Plan2DK)	2006	0,5	0,1	-	0,4	2010
OIS (adg.til off.ejd.data)	2006	2,8	2,4	-	0,4	2010
Borger.dk	2007	0,4	-	-	0,4	2010
International Kvikskranken	2008	2,0	-	-	2,0	2010
Byggepolitik						
Strategi for energibesparelser	2007	1,6	1,4	-	0,2	2010
Udvikling af opmålingsregler	2008	3,0	1,2	-	1,8	2011
Energistrategien	2009			4,6	4,6	2010
Offentligt Privat Samspil	2009			0,6	0,6	2010
Diverse opgaver						
Adm. af Renoveringspuljen	2009	-	-	4,9	4,9	2010
Koncernprojekter	2007	1,2	1,0	-	0,2	2009
Koncernprojekter	2008	2,6	2,3	-	0,3	2009
Koncernprojekter	2009	-	-	3,5	3,5	2011
I alt		14,8	9,0	14,6	20,4	

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 8 andre lande samt OECD. Projektet finansieres af medlemsbidrag. Budget og projekter bestemmes suverænt af medlemmerne. Styrelsen fungerer som sekretariat for ICE netværket.

Offentlige velfærdsløsninger

Der blev afsat 50,0 mio. kr. med akt. 1 af 30. oktober 2009 til fremme af de erhvervsmæssige muligheder og styrke eksportpotentialet i forbindelse med offentlige velfærdsløsninger. Som følge af den sene vedtagelse af ordningen er der ikke udbetalt midler fra puljen i 2009. De afsatte midler til administration af puljen i Erhvervs- og Byggestyrelsen på 1,0 mio. kr. reserveres derfor til 2010.

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 2010, hvor denne opgave ventes færdiggjort.

OIS (adgang til offentlige ejendomsdata).

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 2010.

Borger.dk mv.

Aktiviteten er gennemført og har resulteret i opbygning af anlægsaktiv, som der afskrives på i en årrække fremover.

Kvikskranke

Første version blev søsat i 2009. De reserverede midler til opgaven er ikke anvendt, idet en række leverandørfakturaer ikke var modtaget på tidspunktet for årsafslutningen.

Strategi for energibesparelser.

Der er anvendt 1,4 mio. kr. af den reserverede bevilling i 2009. Arbejdet blev afsluttet i 2009, men restbeløbet videreføres til 2010 til betaling af udestående regninger fra leverandører.

Udvikling af opmålingsregler

Midlerne er afsat til at udarbejde Dansk ByggeKlassifikation i en ny udgave samt påbegynde arbejdet med at udbrede klassifikationssystemet til en international standard. Der er anvendt 1,2 mio.kr. i 2009. Restbeløbet videreføres til 2010.

Energistrategien

Der reserveres midler til finansiering af halvdelen af styrelsens indsats vedrørende implementering af regeringens energistrategi.

Offentligt Privat Samspil

Der blev i forbindelse med globaliseringsaftalen 2007 afsat 3,8 mio. kr. årligt i årene 2007-2009 til Offentligt-privat samspil. Erhvervs- og Byggestyrelsen tildelte midler til den samlede administration af ordningen/projekterne i de 3 år. Der er i perioden igangsat en række projekter, hvoraf nogle endnu ikke er afsluttet ultimo 2009. På den baggrund reserveres 0,6 mio. kr. til 2010 til afslutning af igangværende projekter overført fra tidligere år.

Administration af renoveringspuljen

Da ca. 25-30 pct. af udbetalingerne vil falde i 1. halvår 2010, er der behov for, at videreføre midler til 1. halvår 2010 til sagsbehandling mv. i forbindelse med udbetalingerne. Der er reserveret i alt 4,9 mio.kr. De reserverede midler skal dække udgifter i forbindelse med sagsbehandling af 35.000 udbetalinger, hjælpefunktioner mv.

Koncernprojekter.

Der er tale om projekter, der er finansieret via koncernpuljen og udmøntet via TB09, men som endnu ikke er afsluttet. Restbeløbet vedrørende 2007 er efter aftale overført til projektet Nye samarbejdsformer mellem det private og det offentlige. På grund af forsinkelser i projektgennemførelsen resterer der stadig midler vedrørende 2008 og 2009. Restbeløbene videreføres til 2010.

1.5 Administrerede udgifter og indtægter

Tabel 4. Erhvervs- og Byggestyrelsens administrerede udgifter og indtægter

Art	Bevillingstype	Hovedkonti	Mio.kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse
Administrerede tilskud og lovbundne ordninger	Anden bevilling	08.21.31, 08.31.02, 08.33.01 (ekskl. UK25, 37-39,42,51,61,67 og 70), 08.36.01,08.36.02,08.36.05, 08.36.06, 08.37.79	Udgift Indtægt	185,4 51,9	425,3 348,1	(239,9) (296,2)
	Reservationsbevilling	08.32.01, 08.32.02, 08.33.03,08.33.05, 08.33.06, 08.33.08, 08.33.09, 08.33.79, 08.35.01, 08.35.04, 08.35.05, 08.35.06, 08.37.01, 08.37.02, 08.37.05, 08.37.10, 08.37.12, 08.37.13, 08.37.14, 08.37.15	Udgift Indtægt	2.415,1 576,4	2.449,8 746,3	(34,7) (169,9)
Øvrige administrerede udgifter og indtægter	Anden bevilling	08.36.03	Udgift Indtægt	- -	- -	- -
	Reservationsbevilling	08.37.03	Udgift Indtægt	- -	- -	- -

Tabel 4 viser udgifter og indtægter for de hovedkonti, som Erhvervs- og Byggestyrelsen administrerede i 2009. Udgifter og indtægter samt væsentlige afvigelser mellem bevilling og regnskab er nærmere gennemgået i tilskudsregnskabet samt i de regnskabsmæssige forklaringer (se bilag 6).

1.6 Forventninger til det kommende år

Styrelsens arbejde i 2010 og frem er i høj grad præget af regeringens globaliseringsstrategi og af målsætningerne i regeringsgrundlaget mulighedernes samfund fra 2007 samt i regeringens arbejdsprogram "Danmark 2020". En stor del af målsætningerne heri er indarbejdet i Økonomi- og Erhvervsministeriets arbejdsprogram. Arbejdsprogrammet udmønter opgaverne på finansloven og udgør den faglige ramme for styrelsens arbejde, og dermed indholdet i styrelsens resultatkontrakt.

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

International erhvervsudvikling: På området for EU's indre marked bliver udfordringerne opfølgning på servicedirektivet samt videreudvikling af Indre Marked Centret. Hvad angår handelspolitik, ligger der en udfordring i at imødegå spirende protektionistiske

tendenser i EU samt fremme danske mærkesager i forhandling af bilaterale frihandelsaftaler. Derudover skal den danske pavillon ved EXPO 2010 være afsat for en promovring af danske løsninger på storbyers infrastrukturelle og miljømæssige udfordringer.

National erhvervsudvikling: I forhold til innovation og det grønne område vil styrelsen etablere en ny fond til grøn omstilling og erhvervmæssig fornyelse. I forhold til iværksætteri vil styrelsen fortsætte arbejdet med at øge andelen af danske vækstiværksættere og styrke den offentlige og private iværksætterindsats primært gennem væksthuse. På området for design og oplevelsesøkonomi er det målet, at flere danske virksomheder skal anvende design og oplevelser til at skabe innovation og forretningsudvikling.

Regional erhvervsudvikling: Sammenhængen mellem Lissabon-strategien, Globaliseringsstrategien og de regionale erhvervsudviklingsstrategier skal sikres, og de nye regionale partnerskabsaftaler om vækst og erhvervsudvikling i 2010 skal medvirke hertil. Herudover stiller den globale økonomiske afmatning krav til en særlig indsats i de områder, som berøres af større virksomhedslukninger eller afskedigelser. Endeligt skal strukturfondene være en kilde til vækst med så strømlinet og gennemsigtig en sagsbehandling som muligt.

Bygge- og boligpolitik: På energiområdet skal regeringens strategi for energiforbruget i bygninger implementeres og indsatsen på sundhed/indeklima og sikkerhed i byggeriet styrkes med udarbejdelsen af en strategi for fremtidens sunde bygninger samt en styrket proaktiv markedsovervågningsindsats på byggevareområdet. På området for bolighandel ligger udfordringen særligt i at fremme forbrugerforholdene via øget gennemsigtighed samt bedre og mere retvisende tilstandsrapporter.

Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata: Gode ejendoms- og bygningsdata er en væsentlig forudsætning for en effektiv digital forvaltning. Fokus er på at fastlægge en strategi, som skal implementere Domænebestyrelsens vision for "digital håndtering af bygninger fra vugge til grav", samt at etablere fuld digital adgang til oplysninger i en ejendomshandel og at modernisere og effektivisere byggesagsbehandlingen i samarbejde med kommunerne.

2 Målrapportering

Kapitlet har til formål at vise virksomhedens målopfyldelse for samtlige mål og gennem nærmere analyse af udvalgte mål at vurdere målopfyldelsen.

Målrapporteringen er opbygget efter styrelsens hovedopgaver. Målrapporteringen omfatter alle de resultat-

mål med tilhørende resultatkrav, som indgår i resultatkontrakten for 2009. Rapporteringen omfatter en gennemgang af den samlede målopfyldelse samt en analyse af udvalgte områder.

2.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Nedenfor er i skemaform afrapporteret for samtlige resultatmål, idet det er angivet, om målene er opfyldt, om ressourceforbruget i forbindelse hermed er holdt på det budgetterede niveau og endelig, hvor mange point det enkelte mål opgøres til (ud af max. 100).

Tabel 5. Årets resultatopfyldelse

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
International erhvervsudvikling				
1	Styrkelse af Danmarks samhandel	Opfyldt: 3 ud af 3 resultatkrav er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt.	Budget: 3,612 mio. kr. Regnskab: 2,345 mio. kr. ³	100 ud af 100 (7 pct.)
	1.1: I første halvdel af 2009 fremsætter Økonomi- og Erhvervsministeren en generel lov om tjenesteydelser i det indre marked, samt en ændringslov som gennemfører de nødvendige ændringer af lovgivning på Økonomi- og Erhvervsministeriets område.	Opfyldt: Lovene blev fremsat d. 4. februar 2009. 1. behandling skete d. 26. februar og 2. behandling skete d. 28. april. Lovene er vedtaget ved 3. behandling d. 7. maj. Der har ikke været væsentlige ændringsforslag til lovene.		
	1.2: Kvikskranken for udenlandske serviceudbydere, der skal oprettes i medfør af servicedirektivet, er oprettet.	Opfyldt: Kvikskranken er oprettet og findes online på www.businessindenmark.dk .		
	1.3: Danmarks samlede handelspotentiale skal udnyttes mindst 90 pct. i 2009.	Opfyldt: Den seneste kørsel i ØEM's handelsmodel fra 2006 ⁴ viser, at Danmarks handelspotentiale udnyttes 99 pct., når man sammenligner med en gruppe af lande, som Danmark normalt sammenlignes med. På denne baggrund anses målsætningen for opfyldt.		
Øget handelsliberalisering				
2		Delvist opfyldt: 1 ud af 2 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er delvist opfyldt.	Budget: 1,390 mio. kr. Regnskab: 1,534 mio. kr.	50 ud af 100 (3 pct.)
	2.1: Inden 1. oktober udarbejdes der en ny kausalitetsanalyse af tredjelandes og EU's prisrelationer for konkurrenceevnen i EU. Metoden anvendes i 3 konkrete antidumpingsager og drøftes med EU-Kommissionens økonomiske eksperter.	Opfyldt: EBST har udviklet en kausalitetsmodel til brug i antidumpingsager. Inden 1. oktober 2009 var modellen anvendt i 3 konkrete antidumpingsager: <ul style="list-style-type: none"> • Wire rod fra Kina (stålstænger) • Ethanolamine fra USA (kemisk produkt) • Glyphosate fra Kina (pesticider til ukrudtsbekæmpelse). D. 12. maj 2009 har der været afholdt møde med en repræsentant fra Chief Economist Unit i DG Trade med henblik på at drøfte, hvorledes modellen bedst præsenteres.		
	2.2: Byggeri af pavillon i Shanghai er gennemført efter tidsplanen og inden for budgettet, dvs. der skal være afholdt rejsegilde eller lignende senest d. 30. september 2009.	Ikke opfyldt: Regnskabet for 2009 viste et overskud på 2,5 mio. kr. og budgettet til byggeri af pavillon er således overholdt. Byggeriet af pavillon i Shanghai havde medio september imidlertid ikke nået en så markant arkitektonisk struktur, at det kunne sikre en positiv mediedækning. Styregruppen for EXPO 2010 besluttede derfor ikke at afholde rejsegilde d. 16. september 2009 som oprindeligt planlagt. Der blev i stedet gennemført et architectural preview d. 30. november 2009 med del-		

³ Selvom der med et forbrug på 2,345 mio. kr. er tale om et mindre forbrug i forhold til det oprindeligt budgetterede anses målet som opfyldt. Baggrunden herfor er, at styrelsen har igangsat første version af kvikskranken. Styrelsen har indgået kontrakter for dette arbejde, men har ved årsafslutningen endnu ikke af leverandørerne modtaget fakturaer. Beløbet står fortsat som reserveret bevilling fra 2008 og bør medtages i opgørelsen.

⁴ De seneste tilgængelige data er fra 2006. Det bemærkes, at der jf. styrelsesresultatkontrakten 2009 er en betydelig forsinkelse i offentliggørelse af handelsdata og at det derfor ikke er muligt at estimere udnyttelsen af handelspotentialer for 2009 før mindst 2 år efter. Det nyeste tilgængelige tal er derfor fra 2006.

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
		tagelse af bl.a. miljøministeren.		
	National erhvervsudvikling			
3	Iværksætter	Opfyldt: Alle resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 7,489 mio. kr. Regnskab: 6,556 mio. kr.	100 ud af 100 (10 pct.)
	3.1: Der er udarbejdet en ny strategi for uddannelse i iværksætter, innovation og entreprenørskab inden 1. oktober.	Opfyldt: Strategien for uddannelse i iværksætter, innovation og entreprenørskab var færdiggjort d. 31. august 2009.		
	3.2: Inden 1. oktober er der udarbejdet et oplæg til et mere sammenhængende rådgivningssystem.	Opfyldt: Oplægget vedr. sammenhængende rådgivningssystem blev udarbejdet i september 2009.		
	3.3: 75 pct. af de vejledte virksomheder udtrykker tilfredshed med deres vejledningsforløb i væksthuse (andel af meget tilfredse og tilfredse i brugerevalueringen).	Opfyldt: 85,5 pct. af de vejledte virksomheder har udtrykt tilfredshed med deres vejledningsforløb (opgjort pr. 31. december 2009).		
	3.4: Der er udarbejdet en evaluering og effektmåling af væksthuses indsats.	Opfyldt: Der blev gennemført en evaluering af væksthuses indsats, som blev offentliggjort i maj 2009. De årlige opgørelser af væksthuses resultatkontrakter har endvidere vist, at virksomheder, der er vejledt af væksthuse, performer bedre end øvrige virksomheder.		
	3.5: Ud af de 10 etablerede virksomheder, der har underskrevet hensigts-erklæringen om clean-tech partnerskabet, har mindst 4 af disse indgået konkrete samarbejdsaftaler med nye, perspektivrige clean-tech virksomheder inden udgangen af september 2009.	Opfyldt: Inden udgangen af september var der etableret samarbejder mellem IBM og Gridmanager A/S, mellem Shell og H2 Logic A/S, mellem WaterEco og Grundfos samt mellem Altiflex, Grundfos og Rockwool.		
	3.6: Danmark skal i 2009 forsat være med i top 5 i EU15, når det gælder opstart af nye virksomheder.	Opfyldt: Iværksætterindeks 2009 opgør andelen af opstartsvirksomheder. Seneste opgørelse fra Eurostat med data fra 2006 viser, at Danmark ligger nr. 2 blandt EU-landene, når det gælder opstart af nye virksomheder.		
	3.7: EBST fastholder fokus på vækstiværksættere og iværksætter mindst 3 nye programmer/initiativer, der skal øge andelen af vækstiværksættere.	Opfyldt: Der er igangsat en række initiativer for at øge andelen af vækstiværksættere. I forbindelse med AceleRace er der gennemført 2 runder, og programmet forankres nu via strukturfondsmidler. Væksthjulet er fuldt implementeret i alle væksthuse og anvendes af konsulenterne i vejledningsforløb af virksomheder. Der er endvidere etableret en national handlingsplan for ejerskifte af virksomheder; herunder udvikling af en overblikmodel og nyt indhold på startvækst.dk.		
4	Innovation	Opfyldt: Alle resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 8,827 mio. kr. Regnskab: 9,177 mio. kr.	100 ud af 100 (10 pct.)
	4.1: Der er offentliggjort en virksomhedsrettet innovationsstrategi inden 1. oktober, hvor EBST har bidraget med mindst 3 initiativer, som kan	Opfyldt: For så vidt angår styrelsens andel af målet har EBST bidraget med følgende 3 initiativer, der skal styrke rammerne for virksomhedernes ar-		

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	styrke rammerne for virksomhedernes arbejde med nye innovationsformer.	<p>bejde med nye innovationsformer:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Sektorspecifikke kompetencecentre i nye innovationsformer 2. Forankring og spredning af viden om brugerdreven innovation 3. Uddannelser og Master Classes i nye innovationsformer. <p>På denne baggrund anses styrelsens andel af målet som opfyldt.</p>		
	4.2: Der er gennemført en midtvejs-evaluering af program for brugerdreven innovation, der viser, at programmet lever op til målsætningerne om at bidrage til vækst og innovationsaktivitet i de deltagende virksomheder.	<p>Opfyldt: Der er pr. medio april gennemført en midtvejs-evaluering af program for brugerdreven innovation. Midtvejs-evalueringen viste, at de deltagende virksomheder udvikler nye produkter og services og koncepter på baggrund af viden om brugerne. Derudover har programmet øget virksomhedernes innovationskapacitet, der igen har resulteret i øget vækst.</p>		
	4.3: Der er inden 1. oktober 2009 modtaget og vurderet interessetilkendegivelser fra de af landets kommuner, som ønsker at deltage i arkitekt-konkurrencen. Arbejdet med hvert af de 3 modelprogrammer, som skal komme med idéer og inspiration til de fysiske rammer i daginstitutioner, folkeskoler og plejeboliger, er desuden igangsat.	<p>Opfyldt: Inden 1. oktober var der modtaget og vurderet interessetilkendegivelser, og kommunerne har fået svar. Arbejdet med de 3 modelprogrammer er iværksat.</p>		
	4.4: I samarbejde med DDC ⁵ , INDEX og DAC ⁶ skal der afholdes en dansk designuge i international topklasse i august 2009, der profilerer dansk design gennem international omtale.	<p>Opfyldt: Designugen blev afholdt fra d. 27. august til d. 6. september 2009. D. 14. december 2009 havde der været ca. 35 omtaler i internationale medier.</p>		
	4.5: EBST bidrager til, at der inden klimatopmødet COP15 i København udvikles en erhvervsklimastrategi med fokus på udnyttelsen af det erhvervsmæssige potentiale i det stigende klimafokus. EBST bidrager med udvikling af et initiativ om efteruddannelse af relevante faggrupper, udarbejdelse af analyserapport om danske styrkepositioner på klimaområdet og et kapitel om klimaiværksættere. Sidstnævnte udarbejdes sammen med departementet.	<p>Opfyldt: Der blev i efteråret etableret en arbejdsgruppe med UVM⁷, VTU⁸, KUM⁹, Dansk Byggeri, Danske Ark, Tekniq mv. med henblik på at udforme en efteruddannelsesindsats i forhold til relevante medarbejdergrupper samt med henblik på at styrke hhv. arkitekt- og ingeniøruddannelsernes fokus på energirigtigt byggeri. Initiativet er spillet ind i udarbejdelsen af erhvervsklimastrategien. Analyserapport om danske styrkepositioner på klimaområdet er udarbejdet. Kapitel om klimaiværksættere er desuden udarbejdet.</p>		
	4.6: Inden 1. oktober er der igangsat en række aktiviteter, herunder etableret en ordning, som skal understøtte konsortier, der skal modne arbejdskraftbesparende projekter med et erhvervsmæssigt potentiale, som er målrettet den offentlige sektor.	<p>Opfyldt: EBST har etableret en ABT-pulje til modning af projekter, der efterfølgende vil søge tilskud hos ABT-fonden¹⁰. Ansøgningsrunden var i april, og ansøgere blev bedømt på deres evne til at vise et arbejdskraftbesparende og erhvervsmæssigt potentiale ved projekterne. 2 projekter har modta-</p>		

⁵ Dansk Design Center

⁶ Dansk Arkitektur Center

⁷ Undervisningsministeriet

⁸ Ministeriet for Videnskab, Teknologi og Udvikling

⁹ Kulturministeriet

¹⁰ ABT-fonden - Anvendt Borgernær Teknologi

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
		get tilsagn. Målet var opfyldt inden 1. oktober.		
5	Innovation	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.	Budget: 2,172 mio. kr. Regnskab: 0,870 mio. kr. ¹¹	100 ud af 100 (5 pct.)
	5.1: Inden 1. oktober skal der udarbejdes en resultatkontrakt med Center for kultur- og oplevelsesøkonomi, der har klare mål og fokus på det erhvervsmæssige potentiale i kultur- og oplevelsesøkonomien.	Opfyldt: Resultatkontrakt med Center for Kultur- og Oplevelsesøkonomi blev underskrevet af relevante parter d. 22. september 2009.		
	5.2: De 3 sidste oplevelseszoner udnævnes, og der er positiv omtale af oplevelseszonerne i mindst 3 landsdækkende medier. Målet opfyldes inden 1. oktober.	Opfyldt: De 3 zoner er udnævnt. Zonerne har været positivt omtalt i 3 landsdækkende medier - Politiken, Børsen og Jyllandsposten. Målet blev opfyldt inden 1. oktober.		
	Regional erhvervsudvikling			
6	Rammer for regional vækst og strukturfonde	Opfyldt: 6 ud af 7 resultatkrav er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 11,356 mio. kr. Regnskab: 11,243 mio. kr.	100 ud af 100 (8 pct.)
	6.1: Der stilles en guide til effektmåling af den regionale vækstpolitiske indsats til rådighed for de regionale vækstfora inden udgangen af september 2009.	Opfyldt: Guiden er færdig og distribueret til de regionale aktører på effektmålingsseminar i Vejle d. 19. maj 2009, og efterfølgende trykt og sendt ud. Guiden er lagt på nettet og kan downloades af ansøgere.		
	6.2: Inden 1. oktober udarbejdes der et udkast til procesplan for forhandling af de nye regionale partnerskabsaftaler i 2010.	Opfyldt: Inden 1. oktober var der udarbejdet et udkast til procesplan for forhandling af de nye regionale partnerskabsaftaler i 2010. Udkast til procesplanen blev forelagt departementet september 2009.		
	6.3: Inden 1. oktober afgives der en regionalpolitisk vækstreddegørelse til Folketinget, som kan danne baggrund for en kvalificeret debat om den regionale vækstpolitik.	Opfyldt: Regionalpolitisk vækstreddegørelse er afgivet til Folketinget d. 2. april 2009 og har dannet grundlag for en kvalificeret debat i bl.a. Nordjylland, hvor man har lavet en vækstreddegørelse, som bl.a. ser nærmere på den produktivitetsudfordring, som er fremhævet i Regionalpolitisk vækstreddegørelse.		
	6.4: For både Socialfonden og Regionalfondens decentrale midler gælder det, at 85 pct. af alle tilsagn eller afslag gives senest 30 dage efter, at EBST har modtaget alle nødvendige oplysninger fra ansøgere og vækstfora. Målet skal være opfyldt inden 1. oktober.	Opfyldt: Målopfyldelsen var ved udgangen af september på 91 pct.		
	6.5: De største udfordringer og potentialer for at skabe vækst er identificeret inden 1. oktober.	Opfyldt: Inden 1. oktober var de største udfordringer og potentialer for at skabe vækst identificeret gennem Koncernprojektet "En effektiv regional vækstpolitisk indsats" og offentliggjort i Regional Konkurrenceevnereddegørelse 2009.		

¹¹ Selvom der med et forbrug på 0,870 mio. kr. er tale om et mindre forbrug i forhold til det oprindeligt budgetterede anses målet som opfyldt. Baggrunden herfor er, at styrelsen på grund af arbejdet med renoveringspuljen har været nødsaget til, at flytte ressourcer fra dette område. Styrelsen henviser i den forbindelse til resultatkontrakten s. 27, hvor det fremgår at styrelsen fik tildelt renoveringspuljen på tidspunktet for indgåelsen af resultatkontrakten, hvorfor styrelsens budgetter som angivet i kontrakten ikke har været tilpasset dette forhold.

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	6.6: Uddannelsesniveaue samt innovations- og iværksætteraktiviteten skal øges i alle regioner fra 2007-09. (målet anses som opfyldt, når der er sket fremgang på 2 ud af 3 parametre).	Ikke opfyldt Andelen med en videregående uddannelse er steget i næsten alle regioner, mens andelen med en ungdomsuddannelse er faldet i alle regioner. Etableringsraten er steget i de fleste regioner, men andelen af vækstiværksættere er faldet i 4 ud af 5 regioner, sandsynligvis pga. den økonomiske afmatning. Den private FoU-aktivitet er steget i 4 ud af 5 regioner, mens andelen af innovative virksomheder er stort set uændret.		
	6.7: Alle regioner skal opleve en gennemsnitlig positiv real vækst i årene 2007-2009.	Opfyldt: På tidspunktet for opgørelsen af resultatkontrakten forelå der regionale data for perioden 2006-08. Det er derfor disse år, der ligger til grund for opgørelsen af målet. I denne periode oplevede alle regioner en positiv realvækst i BVT (Bruttoværditilvækst).		
7	Byggeloven	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 1,522 mio. kr. Regnskab: 0,458 mio. kr. ¹²	100 ud af 100 (6 pct.)
	7.1: Inden 1. oktober udarbejder EBST i samarbejde med Dansk Standard et forslag til en standard for indeklimaet i bygninger. Forslag til standard skal indeholde de parametre, der vil indgå i standarden.	Opfyldt: Inden 1. oktober var der i samarbejde med Dansk Standard udarbejdet et forslag til en indeklimastandard. Forslaget blev sendt i høring inden sommerferien. Forslaget indeholdt følgende parametre: ventilationsrate, CO2, termiske forhold, radon, formaldehyd, partikler, fugt/skimmelsvamp, lys og akustik.		
	7.2: Inden 1. oktober udformes forslaget til indeklimastandardens klassifikation således, at den kan indgå i Bygningsreglementet ved kommende revisioner.	Opfyldt: Det forslag til indeklimastandard, der blev sendt i høring, er udformet sådan, at der er overensstemmelse mellem klasse c i standarden og bygningsreglementet. Dette princip har høringssvarene ikke givet anledning til at ændre på, og indeklimastandarden er således i tråd med bygningsreglementet, og vil kunne indgå i kommende revisioner af reglementet. Målet var opfyldt inden 1. oktober.		
8	Strategi for reduktion af energiforbrug i bygninger	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 1,381 mio. kr. Regnskab: 2,093 mio. kr. ¹³	100 ud af 100 (10 pct.)
	8.1: På baggrund af strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger, er der inden 1. oktober udarbejdet forslag til ændring i bygningsreglementet, som indebærer, at energi-	Opfyldt: I september var der udarbejdet forslag til revideret kap. 6, 7 og 8 i bygningsreglementet, som implementerer regeringens strategi for energireduktion i byggeriet.		

¹² Selvom der med et forbrug på 0,458 mio. kr. er tale om et mindre forbrug i forhold til det oprindeligt budgetterede anses målet som opfyldt. Baggrunden herfor er, at koncernprojektet "fremtidens sunde bygninger" efter aftale med departementet blev igangsat senere i 2009 end oprindeligt forudset bl.a. fordi styrelsen på grund af arbejdet med renoveringspuljen har været nødsaget til, at flytte ressourcer fra dette område. Styrelsen henviser i den forbindelse til resultatkontrakten s. 27, hvor det fremgår at styrelsen fik tildelt renoveringspuljen på tidspunktet for indgåelsen af resultatkontrakten, hvorfor styrelsens budgetter som angivet i kontrakten ikke har været tilpasset dette forhold.

¹³ Selvom der med et forbrug på 2,093 mio. kr. er tale om et større forbrug i forhold til det oprindeligt budgetterede anses målet som opfyldt. Baggrunden herfor er, at styrelsen ved en fejl kun har medtaget årsværk og ikke øvrig drift i budgettet. Der er anvendt øvrig drift (556 t.kr.) som var reserveret til strategien ved udgangen af 2008. Styrelsen var derfor bekendt med at udgiften ville komme.

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	forbruget i nye bygninger nedbringes med mindst 25 pct. i 2010 og 50 pct. i 2015 i forhold til de gældende krav.			
	8.2: Strategien indeholder initiativer, der fremmer det erhvervsmæssige potentiale, og er gennem et formelt etableret partnerskab blevet drøftet med virksomheder, interesseorganisationer og videninstitutioner inden for byggeriet. Målet opfyldes inden 1. oktober.	Opfyldt: Strategien indeholder krav, der skærper behovet for udvikling af diverse byggetekniske løsninger. Dette bidrager til at øge konkurrenceevnen hos danske virksomheder på udenlandske markeder. Strategien er godkendt af regeringen. Som et led i udarbejdelsen af strategien, har der været etableret et partnerskab med deltagende virksomheder, brancheorganisationer og videninstitutioner, der spiller en væsentlig rolle inden for området. Medlemmerne har bidraget til initiativerne gennem drøftelser af centrale problemstillinger. Målet var opfyldt inden 1. oktober.		
9	Offentligt privat samarbejde	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt. Målet er derfor samlet set opfyldt	Budget: 2,263 mio. kr. Regnskab: 2,427 mio. kr.	100 ud af 100 (5 pct.)
	9.1: Inden 1. oktober vurderer departementet, at styrelsens bidrag til strategiarbejdet har været tilfredsstillende.	Opfyldt: Styrelsen har deltaget aktivt i strategiarbejdet gennem bl.a. udarbejdelse af faktaark og som ansvarlig for analyser af ESCO ¹⁴ . Departementet har vurderet, at styrelsens bidrag til strategien har været tilfredsstillende.		
	9.2: Forslagene til anbefalinger har bred opbakning blandt interessenterne og bidrager dermed til offentlige myndigheders brug af OPS. Målet opfyldes inden 1. oktober.	Opfyldt: I forbindelse med analyserne er forskellige interessenter blevet inddraget gennem interview, møder og et testpanel, som har 'testet' analysens foreløbige konklusioner. Styrelsen har afholdt OPS_9-workshoppen d. 15. september, hvor der var bred opbakning fra alle relevante interessenter.		
10	Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata			
	Samordning og formidling af ejendomsdata	Opfyldt: 3 ud af 3 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet er opfyldt.	Budget: 13,664 mio. kr. Regnskab: 13,592 mio. kr.	100 ud af 100 (8 pct.)
	10.1: Der udarbejdes i 2009 en vision for digitalisering på områderne bygninger, boliger og forsyning.	Opfyldt: Domænebestyrelsen offentliggjorde sin vision i juni. Visionen blev sat til debat på en konference d. 2. september med deltagelse af offentlige og private interessenter.		
	10.2: På basis af Ois.dk og Boligejer.dk udvikles én målgruppesegmenteret portal, der bl.a. via Borger.dk formidler data på områderne: Ejendomsdata, ejendomshandel, byggeri og byggesagsbehandling. Trafikken øges med 10 pct. i forhold til 2008.	Opfyldt: Portalen gik i luften i november som en fusion af Ois.dk og Boligejer.dk. Antallet af brugere steg med ca. 35 pct.		
	10.3: Visionen beslutes af Domænebestyrelsen.	Opfyldt: Domænebestyrelsen besluttede visionen i juni 2009 og har efter konferencen (jf. kommentar til mål 10.1) besluttet at udarbejde en strategi for realisering af visionen.		

¹⁴ ESCO er en energitjenestevirksomhed, der planlægger og udfører energibesparelser. Overordnet er ESCO som samarbejdsform, et samarbejde, mellem en privat energitjenestevirksomhed og en offentlig myndighed, hvor der igangsættes en række energirenoveringer i de offentlige bygninger.

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	Koncernmål og tværgående mål			
11	Administrative lettelser	Opfyldt: 1 ud af 1 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 pct.)
	11.1: Erhvervs- og Byggestyrelsen skal i 2009 nedbringe virksomhedernes administrative byrder i overensstemmelse med de reduktionsmål på styrelsens område, som for 2009 indgår i ministeriets samlede handlingsplan for administrative lettelser pr. november 2008.	Opfyldt: EBST har i 2009 nedbragt byrder i overensstemmelse med reduktionsmål på styrelsens område. I forhold til handlingsplanens aktivitet om ændring af byggeloven er oplysningspligten formelt set den samme som før lovændringen. Men idet kommunen ikke længere skal gennemgå og kontrollere de indsendte oplysninger, er det EBST's vurdering, at lovforslaget reelt indebærer administrative lettelser for bygherrerne, der ikke længere skal stå til rådighed for at aflevere uddybende og supplerende oplysninger til brug for den kommunale sagsbehandling.		
12	Ministerbetjening	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 pct.)
	12.1: Minimum 90 pct. af alle direkte bestillingssager er umiddelbart anvendelige.	Opfyldt. 96 pct. var direkte anvendelige.		
	12.2: Minimum 90 pct. af alle direkte bestillingssager er afleveret rettidigt.	Opfyldt: 99 pct. af sager var afleveret rettidigt.		
13	Lovprogram	Ikke opfyldt: 0 ud af 2 resultatkrav er ikke opfyldt, hvorfor målet samlet set ikke er opfyldt.		0 ud af 100 (0 pct.)
	13.1: I ingen lovforslag er der væsentlige processuelle problemer. ØEMs procedurer for høring over lovforslag og frister fastsat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet skal være overholdt. Vurderes af de lovansvarlige i departementet.	Ikke opfyldt: I forbindelse med fremsættelsen af forslagene vedrørende Byggeloven, BBR-loven og LER-loven var der væsentlige processuelle problemer, hvilket er blevet konstateret af både styrelsen og ØEM's departement. Problemerne skyldes en ikke helt tilstrækkelig koordinering fra styrelsens side. På baggrund af dette har styrelsen øget sit fokus på de interne og eksterne processer relateret til lovfremførelse.		
	13.2: I ingen lovforslag er der tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderet af departementets Juridiske Sekretariat.	Ikke opfyldt: LER-lov og BBR-lov var ikke fejlbehæftet over bagatelgrænsen, hvorimod bygge lov var fejlbehæftet over bagatelgrænsen.		
14	Virk.dk	Opfyldt: 1 ud af 1 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 pct.)
	14.1: EBST udarbejder sammen med Center for Virk.dk i 2. kvartal 2009 en konkret plan for integration af EBST's erhvervsrettede indberetningsløsninger. Planen skal sikre, at EBST når målsætningerne i digitaliseringsstrategien om integration til Virk.dk, og at EBST's løsninger kan bruges ifm. personaliseringen af Virk.dk - Mit Virk." (Målet forudsætter, at Virk.dk lever op til den offentlige integrationsmodel).	Opfyldt: Handlingsplanen lå færdig og godkendt ultimo juni 2009.		
15	Produktivitetsmål	Opfyldt: 2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt, hvorfor målet samlet set er opfyldt.		100 ud af 100 (5 pct.)

Mål	Resultatmål og resultatkrav	Målopfyldelse	Budget og regnskab	Opnået score
	15.1: Enhedsomkostningerne ved ansøgninger om eksport må gennemsnitligt maksimalt andrage 15.620 kr. (inkl. overhead).	Opfyldt: Følgende resultat blev opnået vedr. enhedsomkostningerne: <ul style="list-style-type: none"> Eksportansøgninger (res.: 463 stk. til 10.191 kr.). 		
	15.2: Enhedsomkostningerne ved behandling af tilstandsrapporter må gennemsnitligt maksimalt andrage 335 kr. (inkl. overhead).	Opfyldt: Følgende resultat blev opnået vedr. enhedsomkostningerne: <ul style="list-style-type: none"> Tilstandsrapporter (res.: 54.127 stk. til 330 kr.¹⁵). 		
Ved sammenregning og vægtning af de anførte point på målene, fås en målopfyldelsesgrad på 92 pct.				

Noter:

1 Budgettet er ekskl. 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.

¹⁵ Regnskab er ekskl. udviklingsprojekt til teknisk revision.

2.2 Målrapportering 2. del: uddybende oplysninger og vurderinger

Styrelsens resultatkontrakt for 2009 indeholdt 15 resultatmål. Som det fremgår af oversigten på side 7, har styrelsen ifølge kontraktens scorebog opfyldt 13 af målene, 1 mål er delvist opfyldt, 1 mål er ikke opfyldt. Dette giver en samlet målopfyldelsesgrad på 92 pct. 5 af de 15 resultatmål blev ved indgåelsen af resultatkontrakten for 2009 anset for at være strategisk væsentlige mål¹⁶. Alle strategisk væsentlige mål er opfyldt og opfyldelsen af disse mål må derfor betegnes som tilfredsstillende.

På baggrund af målopfyldelsesgraden på 92 pct. og indsatsen i forhold til styrelsens strategisk væsentlige mål anses årets samlede målopfyldelse for at være tilfredsstillende.

I forhold til ressourceforbruget ved enkelte af målene i styrelsens resultatkontrakt afviger forbruget med mere end 20 pct. i forhold til kontraktens budgettal. Årsagerne til afvigelse er beskrevet under afsnit 2.1 under mål 1, 5, 7 og 8. Det bemærkes i forhold til mål 5 og 7, at styrelsen på grund af arbejdet med renoveringspuljen har været nødsaget til at flytte ressourcer fra disse områder til arbejdet med renoveringspuljen. Afvigelse har ikke haft konsekvenser for opfyldelsen af resultatmålene i 2009. På denne baggrund vurderes der at være en tilfredsstillende sammenhæng mellem ressourceforbruget og målopfyldelsen.

I det følgende foretages en analyse af **de strategisk væsentligste mål**. Udvælgelsen af mål til analysen er sket i dialog med Økonomi- og Erhvervsministeriets departement.¹⁷ De udvalgte **strategisk væsentligste 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.

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 og etablering af en kvikskranke.

3-årige strategiske målsætning for 2009:

¹⁶ De strategisk væsentlige mål udgøres af de højest vægtede mål dvs. målene 3, 4, 6, 8 og 10.

¹⁷ 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 2009 er målene tildelt en vægtning, der varierer fra 5 til 10, hvor 10 indikerer den højeste væsentlighedsgrad.

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

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

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 fra 2006¹⁸ viser, at Danmarks handelspotentiale udnyttes 99 pct., når man sammenligner med en gruppe af lande, som Danmark normalt sammenlignes med. På denne baggrund anses målsætningen for opfyldt.

National erhvervs politik

3-årige strategiske målsætninger for 2009:

For produktgruppen 'Iværksætter' under hovedopgaven 'National erhvervs politik' er den 3-årige strategiske målsætning for 2009:

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

I forhold til ovenstående 3-årige strategiske målsætning bemærkes det, at målsætningen udløb i 2009. Styrelsen har derfor valgt at afrapportere herpå under resultatkrav 3.6.

Mål 3 for 2009: Iværksætter

De 5 væksthuse tilbyder højt kvalificeret kortlægning af virksomheders vækstpotentiale og bidrager til at skabe en sammenhængende erhvervsservicestruktur med fokus på udfordringerne for potentielle vækstvirksomheder. Væksthuse forbereder således rammebetingelserne for vækstiværksættere og bidrager til, at Danmark fremadrettet bliver blandt de lande i verden, der har flest vækstiværksættere.

Resultatkrav 3.1: Styrelsen skulle udarbejde en ny strategi for uddannelse i iværksætter, innovation og entreprenørskab inden 1. oktober. Strategien for uddannelse i iværksætter, innovation og entreprenørskab var færdiggjort d. 31. august 2009 og blev of-

¹⁸ De seneste tilgængelige data er fra 2006. Det bemærkes, at der jf. styrelsesresultatkontrakten 2009 er en betydelig forsinkelse i offentliggørelse af handelsdata, og at det derfor ikke er muligt at estimere udnyttelsen af handelspotentialet for 2009 før mindst 2 år efter. Det nyest tilgængelige tal er derfor fra 2006.

fentliggjort d. 17. november 2009 i forbindelse med iværksætterkampagnen Global Entrepreneurship Week. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 3.2: For at styrke rådgivningen af vækstiværksættere og mindre virksomheder skulle styrelsen inden 1. oktober udarbejde et oplæg til et mere sammenhængende rådgivningssystem. Oplægget blev udarbejdet i september 2009. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 3.3: 75 pct. af de vejledte virksomheder skulle udtrykke tilfredshed med deres vejledningsforløb i væksthusene. 85,5 pct. af de vejledte virksomheder har udtrykt tilfredshed med deres vejledningsforløb. Resultatkravet er opfyldt

Resultatkrav 3.4: Styrelsen skulle udarbejde en evaluering og effektmåling af væksthusenes indsats. Der blev gennemført en evaluering af væksthusenes indsats. Evalueringen dokumenterede, at væksthusene har været en succes, da de på kort tid har fået solidt fodfæste som knudepunkt i det sammenhængende rådgivningssystem. Evalueringen er offentliggjort i maj 2009. De årlige opgørelser af væksthusenes resultatkontrakter har endvidere vist, at virksomheder, der er vejledt af væksthusene, performer bedre end øvrige virksomheder. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 3.5: Ud af de 10 etablerede virksomheder, der har underskrevet hensigtserklæringen om clean-tech partnerskabet skulle mindst 4 indgå konkrete samarbejdsaftaler med nye, perspektivrige clean-tech virksomheder inden udgangen af september 2009. Der er etableret samarbejde mellem IBM og Gridmanager A/S, mellem Shell og H2 Logic A/S, mellem Shell og Floating Power Plant samt mellem Altiflex og Rockwool. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 3.6: Danmark skulle i 2009 forsat være med i top 5 i EU15, når det gælder opstart af nye virksomheder. Iværksætterindeks 2009 opgør andelen af opstartsvirksomheder. Seneste opgørelse fra Eurostat med data fra 2006 viser, at Danmark ligger nr. 2 blandt EU-landene, når det gælder opstart af nye virksomheder. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 3.7: EBST skulle i 2009 fastholde fokus på vækstiværksættere og iværksætte mindst 3 nye programmer/initiativer, der skulle øge andelen af vækstiværksættere. Styrelsen har igangsat en række initiativer for at øge andelen af vækstiværksættere. I forbindelse med AcceleRace er der gennemført 2 runder, og programmet forankres nu via regionale strukturfondsmidler. Væksthjulet er fuldt implementeret i alle væksthusene og anvendes af konsulenterne i vejledningsforløb af virksomheder. Der er endvidere etableret en national handlingsplan for ejerskifte af virk-

somheder; herunder udvikling af en overblikmodel og nyt indhold på startvækst.dk. Resultatkravet er opfyldt.

Målet er opfyldt. Målopfyldelsen viser, at der er tilfredshed med den udførte vejledning i væksthusene. For yderligere at styrke rådgivningen af vækstiværksættere og mindre virksomheder har styrelsen udarbejdet en ny strategi for uddannelse i iværksættari, innovation og entreprenørskab, ligesom der er udviklet et mere sammenhængende rådgivningssystem til væksthusene. Overordnet set bidrager de nævnte tiltag til dannelsen af et solidt 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 erhvervs politik' har styrelsen 2 3-årige strategiske målsætninger. Den første 3-årige strategiske målsætning for 2009 lyder som følger:

- *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).*

Styrelsen arbejder løbende med at forbedre datagrundlaget og har i 2008 lavet en ny metode til opgørelse af målet. I 2008 angav 10,8 pct. af alle danske virksomheder, at de samarbejder med kunder om innovation¹⁹. I en international sammenligning lå Danmark i 2006 på en 14. plads²⁰.

Styrelsens anden 3-årige strategiske målsætning for produktgruppen 'Innovation' under hovedopgaven 'national erhvervsudvikling' lyder som følger:

- *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 2004-2006²¹ angav 7 pct. af de danske virksomheder, at de i stor eller mindre grad anvender metoder til afdækning af ikke-erkendte brugerbehov. I 2007 anvendte 5,4 pct. af alle danske virksomheder observation eller dialog med brugerne til afdækning af

¹⁹ Danmarks Statistik: Innovation i dansk erhvervsliv - Innovationsstatistik 2008.

²⁰ Konkurrenceevneredegørelsen 2009.

²¹ Innovation i Danmark – beregninger foretaget af Danmarks Statistik på baggrund af CIS 2006

ikke-erkendte brugerbehov²². Styrelsen arbejder løbende med at forbedre datagrundlaget og har i 2008 lavet en ny metode til opgørelse af målet. I 2008 anvendte 4,1 pct. af alle danske virksomheder observation eller dialog med brugerne til afdækning af ikke-erkendte brugerbehov²³.

For produktgruppen 'design' under hovedopgaven 'national erhvervsudvikling' har EBST følgende 3-årige strategiske målsætning:

- *Danmark skal i 2010 have nået nedenstående 3 sigtelinjer, der er fremsat i DesignDanmark:*

Sigtelinje 1) En større andel af danske virksomheder skal anvende design strategisk

EBST publicerede i september 2008 analysen "Design skaber værdi - udbredelse og effekter af design", hvoraf det fremgår, at 34 pct. af de danske virksomheder i 2008 anvender design svarende til designtrappens trin 3 og 4, hvor andelen i 2003 var 50 pct. og i 2007 var 44 pct. Der er således en faldende tendens på dette område.

Sigtelinje 2) Værditilvæksten pr. beskæftiget i designvirksomheder skal nærme sig gennemsnittet for forretningsservice.

De senest tilgængelige tal fra Danmarks Statistik viser, at designbranchens samlede værditilvækst pr. beskæftiget fra 2004 til 2007 er steget fra 308.000 kr. til 350.000 kr. svarende til 14 pct.²⁴. Værditilvæksten pr. beskæftiget blandt virksomheder inden for forretningsservice er steget fra 498.000 kr. i 2004 til 536.000 kr. i 2007 svarende til 8 pct.

På baggrund af de seneste tal for innovation og med henblik på at forbedre Danmarks internationale placering er styrelsen ved at implementere fond til grøn omstilling og erhvervsmæssig fornyelse. Fonden skal bl.a. forbedre rammerne for, at danske virksomheder arbejder systematisk med innovation.

Designområdet har altså oplevet mere positive vækstrater målt i værditilvæksten pr. beskæftiget sammenlignet med forretningsservice, men forretningsservice har i faktiske tal et langt højere niveau for værditilvæksten pr. beskæftiget og har også i de seneste år

gennemgået en positiv udvikling i værditilvæksten pr. beskæftiget.

Sigtelinje 3) Designbranchens eksportandel skal nærme sig niveauet for rådgivende ingeniører og arkitekter.

De senest tilgængelige tal fra Danmarks Statistik viser, at eksportandelen for både designbranchen og rådgivende ingeniører og arkitekter har været inde i en positiv udvikling i perioden fra 2007 til 2009. Således er eksportandelen blandt designvirksomheder steget fra 18 pct. i 2007 til 26 pct. i 2009, mens eksportandelen blandt rådgivende ingeniører og arkitekter i samme periode er steget fra 36 pct. til 39 pct. Eksportandelen blandt designvirksomheder har derfor nærmet sig niveauet for rådgivende ingeniører og arkitekter, men der er dog stadig et stykke vej før designvirksomheder ligger på niveau med rådgivende ingeniører og arkitekter.

På baggrund af gennemgangen af ovenstående 3 sigtelinjer, der er fremsat i DesignDanmark, vurderer styrelsen, at det med stor sandsynlighed ikke lykkes at nå den strategiske målsætning for designområdet med udgangen af 2010. Med henblik på at styrke designområdet udvikles der i 2010 en ny politik for området.

For produktgruppen 'oplevelsesøkonomi' under hovedopgaven 'national erhvervsudvikling' har EBST følgende 3-årige strategiske målsætning:

- *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. Det nyoprettede Center for Kultur- og Oplevelsesøkonomi har fået til opgave at udarbejde analyse- og statistikberedskab på oplevelsesøkonomiområdet i Danmark. Dette arbejde skal koordineres med det arbejde, der pt. er ved at blive igangsat i EU-Kommissionen.

Mål 4 for 2009: Innovation

Erhvervs- og Byggestyrelsen arbejder på en række



fronter for at få danske virksomheder og offentlige institutioner op i feltet blandt de mest innovative lande i verden. Det sker bl.a. ved at styrke virksomhedernes innovationsindsats i forhold til anvendelse af brugerdriven innovation og design.

Resultatkrav 4.1: Styrelsen skulle bidrage med 3 initiativer til udviklingen af den virksomhedsrettede innovationsstrategi. Initiativerne skulle have fokus på at styrke virksomhedernes arbejde med nye innovations-

²² Danmarks Statistik: Innovation i dansk erhvervsliv - Innovationsstatistik 2007.

²³ Danmarks Statistik: Innovation i dansk erhvervsliv - Innovationsstatistik 2008.

²⁴ I årsrapporten for 2008 står der, at der i perioden 2004-2006 har været en værditilvækst pr. medarbejder i designbranchen på 26 pct. Det rigtige tal er 6 pct..

former. Styrelsen har bidraget med et initiativ til etablering af sektorspecifikke kompetencecentre i nye innovationsformer. Der er ligeledes foreslået et initiativ vedrørende forankring og spredning af viden om brugerreven innovation samt et initiativ vedrørende uddannelser og Master Classes i nye innovationsformer. Resultatkravet anses for opfyldt.

Resultatkrav 4.2: Der skulle gennemføres en midtvejsevaluering af program for brugerreven innovation. Midtvejsevalueringen var færdig i april 2009 og viste, at de deltagende virksomheder udvikler nye produkter, services og koncepter på baggrund af viden om brugerne. Derudover har programmet øget virksomhedernes innovationskapacitet, der igen har resulteret i øget vækst. Resultatkravet anses for opfyldt.

Resultatkrav 4.3: Styrelsen skulle have modtaget og vurderet interessetilkendegivelser fra de af landets kommuner, der ønskede at deltage i arkitektkonkurrencen "Institutioner for fremtiden". Der er modtaget og vurderet interessetilkendegivelser, og kommunerne har fået svar. Processen forløber som planlagt, og arbejdet med de 3 modelprogrammer er iværksat. Da kommunernes anlægsloft er hævet i 2010, har EBST og Realdania, i dialog med KL, besluttet at åbne op for, at flere kommuner kan byde ind på at deltage i projektet. Resultatkravet anses for opfyldt.

Resultatkrav 4.4: I samarbejde med DDC, INDEX og DAC, skulle styrelsen afholde en designuge med fokus på bl.a. profilering af dansk design gennem international omtale. Designugen fandt sted fra d. 27. august til d. 6. september 2009. D. 14. december 2009 havde der været ca. 35 omtaler i internationale medier. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 4.5: Styrelsen skulle inden klimatopmødet COP15 bidrage til udviklingen af erhvervs-klima-strategien med fokus på udnyttelse af det erhvervs-mæssige potentiale i det stigende klimafokus. Der er etableret en arbejdsgruppe med UVM, VTU, KUM, Dansk Byggeri, Danske Arkitekter, Tekniq mv. med henblik på at styrke hhv. arkitekt og ingeniøruddannelsernes fokus på energirigtigt byggeri. Initiativet er spillet ind i udarbejdelsen af erhvervs-klima-strategien. Derudover er der udarbejdet en analyserapport om danske styrkepositioner på klimaområdet og et kapitel om klimaiværksættere er ligeledes udarbejdet. Resultatkravet anses for opfyldt.

Resultatkrav 4.6: Styrelsen skulle inden 1. oktober igangsætte aktiviteter, herunder etablere en ordning, som skulle understøtte konsortier, der modner arbejdskraftbesparende projekter med et erhvervs-mæssigt potentiale, som er målrettet den offentlige sektor. EBST har etableret en ABT-pulje til modning af pro-

jekter, der efterfølgende vil søge tilskud hos ABT-fonden. Ansøgningsrunden var i april 2009, og ansøjerne blev bedømt på deres evne til at vise et arbejdskraftbesparende og erhvervs-mæssigt potentiale ved projekterne. Resultatkravet anses for opfyldt.

Resultatmålet er opfyldt. Der har været stor interesse for både program for brugerreven innovation og medarbejderreven innovation. Styrelsen har leveret relevante bidrag til udviklingen af erhvervs-klima-strategien. Midtvejsevalueringen har vist, at virksomhedernes innovationskapacitet er øget. Styrelsens indsats for at styrke virksomhedernes innovationsindsats på både det grønne- og velfærdsområdet vil fra 2010 være forankret i fornyelsesfonden. Overordnet set bidrager de nævnte tiltag til den forventede indfrielse af styrelsens strategiske mål 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:

- *Uddannelsesniveaulet samt innovations- og iværksætteraktiviteten skal øges i alle regioner fra 2007-09*
- *Alle regioner har haft en gennemsnitlig positiv real vækst i årene 2007-09*

I forhold til ovenstående 3-årige strategiske målsætninger bemærkes det, at målsætningen udløb i 2009. Styrelsen har derfor valgt, at afrapportere herpå under Resultatkravene 6.6 og 6.7.

Mål 6 for 2009: Rammer for regional vækst og strukturfonde

Styrelsen har i 2009 fortsat haft fokus på, at strukturen



for den regionale vækstpolitik fungerer, herunder særligt anvendelsen af strukturfondsmidlerne, sekretariatsbetjeningen af vækstforaene og realiseringen af de regionale partnerskabsaftaler om vækst og erhvervsudvikling.

Resultatkrav 6.1: Styrelsen skulle inden udgangen af september stille en guide til effektmåling af den regionale vækstpolitiske indsats til rådighed for de regionale vækstfora. Guiden, som blev offentliggjort i maj 2009, indeholder inspiration og vejledning til alle faser i et effektmålingsforløb. Et vigtigt formål med guiden er, at evaluering og effektmåling overvejes allerede ved opstart af de regionale projekter. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 6.2: Styrelsen skulle inden 1. oktober udarbejde et udkast til en procesplan for forhandlingen af de nye regionale partnerskabsaftaler for vækst og erhvervsudvikling for 2010. Udkast til procesplan blev forelagt d. 30. september 2009 og var et element i at fastlægge tidspunkt for forhandlinger af nye partnerskabsaftaler under hensyn til nedsættelse af nye vækstfora og deres arbejde med erhvervsudviklingsstrategier. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 6.3: Styrelsen skulle afgive en regionalpolitisk vækstreddegørelse til Folketinget, som kunne danne baggrund for en kvalificeret debat om den regionale vækstpolitik. Den regionalpolitiske vækstreddegørelse blev afgivet til Folketinget d. 2. april 2009. Alle regionerne har drøftet og anvendt redegørelsen aktivt. Fx blev vækstforum for Syddanmark præsenteret for hovedkonklusionerne, som derefter blev drøftet i Vækstforumet. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 6.4: Styrelsen skulle inden 1. oktober opfylde servicemålet om, at 85 pct. af alle tilsagn og afslag under de decentrale midler gives senest 30 dage efter, at styrelsen har modtaget alle nødvendige oplysninger fra ansøger og vækstfora. Styrelsen har opgjort målet til 91 pct. ved udgangen af september 2009. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 6.5: Styrelsen skulle inden 1. oktober identificere de største udfordringer og potentialer for at skabe vækst. Udfordringerne var identificeret ved udgangen af september 2009 og blev efterfølgende offentliggjort i Regional Konkurrenceevneredegørelse 2009. Den regionale konkurrenceevneredegørelse viser bl.a., at en stor regional udfordring er at få styrket produktivitetsvæksten, som har været forholdsvis lav i alle regioner igennem en årrække. Det kan ifølge redegørelsen bl.a. ske ved at styrke de unges uddannelses- og innovation i regionernes erhvervs- og liv. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 6.6: Uddannelsesniveaut samt innovations- og iværksætteraktiviteten skulle øges i alle regioner fra 2007-09. De seneste data viser, at andelen af 25 til 34-årige med en videregående uddannelse er steget i næsten alle regioner fra 2007-09, mens andelen af 25 til 34-årige med en ungdomsuddannelse derimod er faldet i alle regioner. Etableringsraten er steget i de fleste regioner fra 2005-07, mens andelen af vækstiværksættere ifølge en foreløbig indikator er faldet i 4 ud af 5 regioner i 2007-09. Den private FoU-aktivitet er steget i 4 ud af 5 regioner fra 2007-08, mens andelen af innovative virksomheder i regionerne er stort set uændret²⁵. Resultatkravet er ikke opfyldt.

²⁵ Sidstnævnte data er med forbehold for, at 2007 ikke er direkte sammenlignelig med 2008.

Resultatkrav 6.7: Alle regioner skulle have en gennemsnitlig positiv realvækst i årene 2007-09. De nyeste data for den regionale bruttoværditilvækst og BNP er fra 2008. Derfor måles på den gennemsnitlige årlige vækst i bruttoværditilvækst i årene 2006-08, hvor alle regioner oplevede en positiv realvækst. Resultatkravet er opfyldt.

Målet er opfyldt. Styrelsen har skrevet en guide med konkrete anvisninger til, hvordan man kan styrke effektiviteten af den regionale indsats. Guiden skal bidrage til, at væsentligt flere regionale projekter allerede i opstartsfasen opstiller klare og målbare succeskriterier, dokumenterer sammenhængen mellem projektets aktiviteter, resultater og ønskede effekter. I Regional Konkurrenceevneredegørelse 2009 er der identificeret de vigtigste regionale udfordringer, som det bliver de nye regionale vækstforas opgave at tage op i 2010 og fremover. Overordnet set bidrager de nævnte tiltag til den forventede indfrielse af styrelsens mål i arbejdsprogrammet om en offensiv regional vækstpolitik inden for rammerne af globaliseringsstrategien, der skal sikre, at alle dele af Danmark bidrager positivt til vækst.

Bygge- og boligpolitik

3-årige strategiske målsætninger for 2011:

For hovedopgaven 'bygge- og boligpolitik' lyder styrelsens overordnede mål i arbejdsprogrammet; *Fremtidens byggeri skal være klimavenligt.*

I overensstemmelse hermed er den 3-årige strategiske målsætning for 2011 formuleret således:

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

Der er i december 2009 vedtaget en ændring af BBR-loven, der giver hjemmel til at indsamle data om bygnings faktiske energiforbrug. Ligeledes er der udarbejdet et udkast til et nyt bygningsreglement, der implementerer de vedtagne reduktioner på 25 og 50 pct. af energiforbruget i nye bygninger i 2010 og 2015. Den 3-årige strategiske målsætning forventes derfor tidligst at kunne måles i 2013, når der er opført bygninger efter de nye regler, og data om disse bygningers faktiske energiforbrug kan aflæses i BBR. På denne baggrund har styrelsen valgt at lade ovenstående 3-årige strategiske målsætning udgå.

Mål 8 for 2009: Klima- og energipolitik



40 pct. af det samlede danske energiforbrug går til bygningsdriften. Derfor er det afgørende at reducere energiforbruget i bygninger, hvis målene i den energipolitiske

aftale fra 2008 og regeringens mål for reduktion af CO2 udledning skal opnås. Derfor har regeringen i 2009 offentliggjort en ambitiøs strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger.

Resultatkrav 8.1: På baggrund af strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger skulle der inden 1. oktober udarbejdes forslag til ændring i bygningsreglementet, som indebærer, at energiforbruget i nye bygninger nedbringes med mindst 25 pct. i 2010 og 50 pct. i 2015 i forhold til de gældende krav. Erhvervs- og Byggestyrelsen har i efteråret 2009 udarbejdet et udkast til et nyt bygningsreglement, der implementerer reduktionerne på hhv. 25 pct. og 50 pct. i energiforbruget i nye bygninger. Udkastet blev sendt i uformel høring til byggeriets parter og andre myndigheder i september 2009. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 8.2: Strategi for reduktion af energiforbruget i bygninger skulle inden 1. oktober 2009 indeholde initiativer, der fremmer det erhvervsmæssige potentiale, og skulle gennem et formelt etableret partnerskab drøftes med virksomheder, interesseorganisationer og videninstitutioner inden for byggeriet. Strategien indeholder krav, der skærper behovet for udvikling af diverse byggetekniske løsninger. Dette bidrager til at øge konkurrenceevnen hos danske virksomheder på udenlandske markeder. Strategien er godkendt af regeringen. Som et led i udarbejdelsen af strategien har der været etableret et partnerskab med deltagende virksomheder, brancheorganisationer og videninstitutioner, der spiller en væsentlig rolle inden for området. Medlemmerne har bidraget til initiativerne gennem drøftelser af centrale problemstillinger. Resultatkravet var opfyldt inden 1. oktober.

Målet er samlet set opfyldt. Overordnet set bidrager ovennævnte tiltag til, at regeringens mål for reduktion af CO2-udledning indfries.

Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata 3-årige strategiske målsætninger for 2011:

For hovedopgaven 'ejendomme og digitalisering af ejendomsdata' har styrelsen 2 3-årige strategiske målsætning for 2011. Den første målsætning lyder:

- *Nødvendige oplysninger, som skal bruges i en bolighandel, skal gøres fuldt digitalt tilgængelige i 2011.*

I juni 2009 blev der vedtaget aktstykke som grundlag for igangsættelse af projektet DIADEM (DIGital ADgang til oplysninger i forbindelse med Ejendomshandel). DIADEM er en udmøntning af regeringens initiativ fra 2005 "Bedre og billigere bolighandel" og skal stille de nødvendige offentlige ejendomsoplysninger

samlet til rådighed for borgere, virksomheder og offentlige myndigheder ét sted, i én og samme arbejdsgang via internettet. Løsningen vil blive tilgængelig bl.a. via OIS.dk og Boligejer.dk. Styrelsen vurderer, at ovennævnte 3-årige strategiske målsætning opnås, idet DIADEM projektet vil være gennemført og gå i drift i sidste halvdel af 2011.

Styrelsens anden 3-årige strategiske målsætning for hovedopgaven 'ejendomme og digitalisering af ejendomsdata' lyder som følger:

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

Projektet "Digitalisering af Offentlig Byggesagsbehandling" blev igangsat i begyndelsen af 2009. Projektet skal demonstrere, i hvilket omfang brugen af digitale data i en byggesag sparer offentlige og private ressourcer. I 2009 har den primære indsats i projektet været rettet mod udviklingen af services til "den gode ansøgning", som åbner mulighed for at få online hjælp til at ansøge om byggetilladelser m.m. Styrelsen forventer, at der ved udgangen af 2011 vil være gennemført et demonstrationsprojekt i kommunerne, og at resultaterne vil kunne danne grundlag for en beslutning om en landsdækkende implementering.

Mål 10 for 2009: Ejendomme og digitalisering af ejendomsdata

Digitalisering af data og processer for byggeri, bygninger, forsyning og bolighandel realiserer milliardgevinster for borgere, virksomheder og myndigheder.



Resultatkrav 10.1: I 2009 skulle der udarbejdes en vision for digitalisering på områderne bygninger, boliger og forsyning. Domænebestyrelsen for Bygninger, Boliger og Forsyning, som styrelsen er formand for, offentliggjorde i juni 2009 sin vision for "digital håndtering af bygninger fra vugge til grav". Visionen er at Danmark skal have en digital infrastruktur, som sikrer at bygnings- og boligrelaterede informationer samles og følger bygningen gennem hele dens livscyklus. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 10.2: På basis af Ois.dk og Boligejer.dk skulle der udvikles én målgruppesegmenteret portal, der bl.a. via Borger.dk formidler data på områderne: Ejendomsdata, ejendomshandel, byggeri og byggesagsbehandling. Trafikken skulle øges med 10 pct. i forhold til 2008. Den nye portal gik i luften i november 2009, og trafikken er øget med ca. 35 pct. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatkrav 10.3: Visionen skulle besluttes af Domænebestyrelsen. Der er via en åben konference konstateret bred opbakning til visionens grundide blandt domænets aktører. Der er enighed om, at der er et gevinstpotentiale i milliardklassen, både i den offentlige og private sektor. Der er yderligere bred forståelse for, at der skal opbygges en digital infrastruktur, og at det kræver, at der sker en indsats for at sikre den nødvendige standardisering. Domænebestyrelsen har på denne baggrund besluttet visionen og vil i 2010 udarbejde en strategi med henblik på at identificere initiativer, der kan medvirke til realiseringen heraf. Resultatkravet er opfyldt.

Resultatmålet er samlet set opfyldt. Styrelsen har bl.a. udarbejdet og besluttet en vision for digitalisering på områderne bygninger, boliger og forsyning. Overordnet set bidrager de nævnte tiltag til den forventede indfrielse af styrelsens 3-årige strategiske målsætning om, at nødvendige oplysninger, som skal bruges i en bolighandel, skal gøres fuldt digitalt tilgængelige i 2011.

Mål 13 for 2009: Lovprogram



EBST skal udarbejde alle lovforslag uden væsentlige tekniske fejl, indholdsmæssige eller processuelle problemer.

Resultatkrav 13.1: Målet var, at der i 2009 ikke skulle opstå væsentlige processuelle problemer i EBST's håndtering af lovforslag på lovprogrammet. Derudover skulle ØEM's procedurer for høring over lovforslag og frister sat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet overholdes. Målet er centralt for styrelsens interne processer og samarbejdet med departement, minister og Folketing. I forbindelse med fremsættelsen af forslagene vedrørende Byggeloven, BBR-loven og LER-loven var der væsentlige processuelle problemer, hvilket er blevet konstateret af både styrelsen og ØEM's departement. Problemerne skyldes en ikke helt tilstrækkelig koordinering fra styrelsens side. På baggrund af dette har styrelsen øget sit fokus på de interne og eksterne processer relateret til lovfremstilling. Resultatkravet er ikke opfyldt.

Resultatkrav 13.2: Målet var, at ingen lovforslag skulle have tekniske fejl, der oversteg bagatelgrænsen. Mængden af tekniske fejl skal være på et minimum, da lov kvalitet er et centralt anliggende for styrelsen. LER-loven og BBR-loven levede op til målet og var ikke fejlbehæftede over bagatelgrænsen. Byggeloven var dog fejlbehæftet over bagatelgrænsen, og Resultatkravet er derfor ikke opfyldt.

Samlet set anses resultatmålet for ikke opfyldt. For at forbedre indsatsen har styrelsen iværksat et internt projektstyringsværktøj, der nu anvendes i forbindelse med alle lovforslag i styrelsen. Projektliggørelsen af lovforslag vil medføre øget styring med processerne relateret til arbejdet med lovforslag.

3. 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 5 bogføringskredse:

- Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)
- Tilskudsområdet (40507)
- Digital adgang til oplysninger i f.m. ejendomshandel, DIADEM (40509)
- Garantifonden for Skibsbygning (40579)²⁶
- Vejnings- og Målingsfonden (40585).

Resultatopgørelse og balance omfatter alene bogføringskredsen Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (bogføringskreds 40500) og DIADEM (bogføringskreds 40509). Resultatopgørelsen og balancen omfatter alle delregnskaber under de 2 bogføringskredse, da de 3 andre er behandlet under tilskudsområdet.

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.

I henhold til særlige bevillingsbestemmelser overføres over- og underskud for DIADEM ikke til egenkapitalen under Erhvervs- og Byggestyrelsens drift. Det er derfor valgt at vise resultatopgørelse, resultatdisponering og balance for DIADEM i en særlig kolonne i regnskabet. Da bogføringskredsen er oprettet i 2009, er der ikke sammenligningstal for 2008.

3.1 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 2009.

Som følge af Rigsrevisionens bemærkninger til regnskabet for 2008 og på baggrund af dialog med Økonomitstyrelsen er der foretaget en ændring i praksis vedrørende indtægter/udgifter under tilskudsfinansie-

²⁶ Fondens aktiviteter er ophørt, og den regnskabsmæssige afvikling af fonden er gennemført i 2009. Der har ikke været indtægter og udgifter på bogføringskredsen i 2009.

rede aktiviteter, således at optjente, men endnu ikke afregnede, tilskud indregnes.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6. Resultatopgørelse²⁷

Note	R 2008	R 2009		B 2010	
	40500 (mio. kr.)	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)
Ordinære driftsindtægter					
Indtægtsført bevilling					
Bevilling	(155,8)	(192,9)	-	(157,5)	-
Reserveret af indeværende års bevillinger	8,3	14,6	-	-	-
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	(9,7)	(9,0)	-	(2,6)	-
Indtægtsført bevilling i alt	(157,2)	(187,3)	-	(160,1)	-
Salg af vare og tjenesteydelser	(14,9)	(13,9)	-	(9,8)	-
Tilskud til egen drift	(1,3)	(0,7)	-	(2,6)	-
Øvrige driftsindtægter	-	-	-	-	-
Gebyrer	(31,0)	(25,0)	-	(33,1)	-
Ordinære driftsindtægter i alt	(204,4)	(226,9)	-	(205,6)	-
Ordinære driftsomkostninger					
Ændring i lagre	(0,9)	-	-	-	-
Forbrugskosten					
Husleje	18,0	19,2	-	18,8	-
Andre forbrugskosten	-	-	-	-	-
Forbrugskosten i alt	17,2	19,2	-	18,8	-
Personaleomkostninger					
Lønninger	105,5	112,3	1,1	-	-
Pension	15,2	17,0	-	-	-
Lønrefusion	(8,9)	(6,6)	-	-	-
Andre personaleomkostninger	0,4	0,8	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	112,1	123,5	1,1	117,8	3,1
Af- og nedskrivninger	8,4	6,7	-	7,3	-
Andre ordinære driftsomkostninger	72,0	99,5	0,1	72,9	39,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	209,8	248,9	1,2	216,8	42,1
Resultat af ordinær drift	5,4	22,0	1,2	11,2	42,1
Andre driftsposter					
Andre driftsindtægter	(22,8)	(29,9)	-	(19,6)	-
Andre driftsomkostninger	11,7	14,4	0,2	7,2	1,1
Resultat før finansielle poster	(5,7)	6,5	1,4	(1,2)	43,2
Finansielle poster					
Finansielle indtægter	(1,5)	(0,5)	-	-	-
Finansielle omkostninger	0,9	0,7	-	1,2	3,1
Resultat før ekstraordinære poster	(6,4)	6,7	1,4	0,0	46,3
Ekstraordinære poster					
1 Ekstraordinære indtægter	(0,1)	(1,3)	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-	-	-
Årets resultat	(6,4)	5,4	1,4	0,0	46,3

Tabel 7. Resultatdisponering

	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)
Disponeret til bortfald	-	-
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	-	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-	-
Disponeret til overført overskud	5,4	1,4
I alt	5,4	1,4

Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)

Styrelsen havde i 2009 ordinære driftsindtægter på 227 mio. kr. Bevillingsindtægterne udgjorde knap 83 pct. af de ordinære driftsindtægter, hvilket afspejler, at styrelsen har væsentlige gebyrindtægter. De ordinære driftsomkostninger udgjorde 249 mio. kr. Resultatet af den ordinære drift er således en nettoomkostning på 22 mio. kr. Styrelsen havde i 2009 andre driftsindtægter og driftsomkostninger på netto godt 15 mio. kr.

De finansielle indtægter og omkostninger var i 2009 henholdsvis ca. 0,5 mio. kr. og 0,7 mio. kr. De ekstraordinære poster udgør en nettoindtægt på 1,3 mio. kr., hvilket især kan henføres til tilbageførte hensættelser

²⁷ Resultatopgørelsen er opstillet ud fra Navision Stat.

foretaget i tidligere år. Resultatet efter ekstraordinære og finansielle poster er derfor et underskud på 5,4 mio.kr. svarende til en overskudsgrad på -2,4 pct. Dette er en ændring på 12 mio. kr. i forhold til 2008.

Resultat må især ses på baggrund af, at en stigning i de ordinære driftsindtægter i 2009 på 22,5 mio. kr. og en samtidig stigning i de ordinære driftsomkostninger med ca. 39 mio. kr.

Der har i 2009 været underskud på såvel styrelsens gebyrområder som på de øvrige områder af styrelsens virksomhed.

Erhvervs- og Byggestyrelsen har ikke en anlægsbevilling.

Der er ikke foretaget nedskrivninger i 2009.

DIADEM (40509)

I 2009 påbegyndtes udviklingen af DIADEM. Gebyrindtægterne fra DIADEM skal over en 8-årig periode dække omkostningerne til udvikling, implementering og drift af systemet. Der var i året udgifter for 1,4 mio. kr., hvilket udgør årets resultat. Indtægter forventes først opnået i 2011.

Table 7. Balancen²⁸

Note	Aktiver	2008		2009		Note	Passiver	2008		2009	
		40500 (mio. kr.)	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)	40500 (mio. kr.)			40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)		
	Anlægsaktiver						Egenkapital				
2	Immaterielle anlægsaktiver						Reguleret egenkapital (startkapital)	(3,3)	(3,3)		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	16,1	12,0				Opskrivninger	-	-		
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	1,5	0,7				Reserveret egenkapital	-	-		
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,2	2,2				Bortfald af årets resultat	-	-		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	19,8	14,9	-			Udbytte til staten	-	-		
3	Materielle anlægsaktiver						Overført overskud	(23,3)	(18,0)	1,4	
	Grunde, arealer og bygninger	-	-				Egenkapital i alt	(26,6)	(21,2)	1,4	
	Infrastruktur	-	-				Hensatte forpligtelser	(8,6)	(8,7)	-	
	Transportmateriel	-	-				Langfristede gældsposter				
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				FF4 Langfristet gæld	(12,7)	(11,3)	-	
	Inventar og IT-udstyr	1,7	2,6				FF6 Bygge- og IT-kredit	(2,2)	(2,1)	-	
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-				Donationer	(6,6)	(3,7)	-	
	Materielle anlægsaktiver i alt	1,7	2,6	-			Prioritets gæld	-	-	-	
	Finansielle anlægsaktiver						Anden langfristet gæld	-	-	-	
	Statsforskrivning	3,3	3,3				Langfristet gæld i alt	(21,5)	(17,1)	-	
	Øvrige finansielle anlægsaktiver						Kortfristede gældsposter				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,3	3,3				Leverandører af varer og tjenesteydelser	(15,2)	(13,0)	(0,4)	
	Anlægsaktiver i alt	24,8	20,8	-			Anden kortfristet gæld	(3,2)	(3,2)	-	
	Omsætningsaktiver						Skyldige feriepenge	(17,6)	(17,8)	-	
	Varebeholdninger	1,3	1,4				Reserveret bevilling	(14,8)	(20,4)	-	
	Tilgodehavender	33,0	40,3	(1,0)			Igangværende arbejder for fremmed regning	1,3	(1,2)	-	
	Værdipapirer	-	-				Periodeafgrænsningsposter	0,1	-	-	
	Likvide beholdninger						Kortfristet gæld i alt	(49,4)	(55,6)	(0,4)	
	FF5 Uforrentet konto	24,1	23,5				Gæld i alt	(70,9)	(72,7)	(0,4)	
	FF7 Finansieringskonto	22,8	16,5				Passiver i alt	(106,1)	(102,6)	1,0	
	Andre likvider	0,1	0,1								
	Likvide beholdninger i alt	47,0	40,1								
	Omsætningsaktiver i alt	81,4	81,8	(1,0)							
	Aktiver i alt	106,1	102,6	(1,0)							

Kilde: Navision.

Anm.: Der er en afrundingsdifference i tabellen med hensyn til egenkapitalen.

²⁸ Balancen er opstillet ud fra Navision Stat. Aktiver er anført med positivt fortegn og passiver med negativt fortegn.

3.3 Balancen

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

Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)

34 pct. af styrelsen låneramme på 39,3 mio.kr. var udnyttet ved udgangen af 2009. Lånerammen er på FL 2010 reduceret til 28,8 mio. kr. En betydelig andel af styrelsens aktiver (82 pct.) er efterhånden afskrevet. Der må derfor imødeses stigende investeringer i 2010 og de kommende år og dermed en betydeligt højere udnyttelse af lånerammen. Det bemærkes, at styrelsen i 2009 – som følge af betydelige ekstraopgaver med renoveringspuljen – har været tilbageholdende med at igangsætte større investeringsprojekter.

Omkostningerne til renter og afskrivninger på anlæg modsvarede i 2008 ca. 4 pct. af de ordinære driftsindtægter. Med det betydelige underskud på styrelsens gebyrordninger er disses andel af den samlede egenkapital ultimo 2009 faldet til 0,3 mio.kr. (1 pct.) mod 5,2 mio.kr. (20 pct.) ultimo 2008.

DIADEM (40509)

Balancen omfatter alene uafregnede lønudgifter i forhold til Erhvervs- og Byggestyrelsen (1 mio.kr.), skyldige omkostninger i øvrigt (0,4 mio.kr.), samt en negativ egenkapital (1,4 mio.kr.). Der var ultimo 2009 endnu ikke trukket på lånerammen for DIADEM.

3.4 Egenkapitalforklaring

Det akkumulerede overskud udgjorde ultimo 2009 7 pct. af styrelsens samlede bruttodriftsbevilling, og den samlede egenkapital udgjorde 21 pct. af de samlede passiver.

Tabel 8. Egenkapitalforklaring

	2008		2009	
	40500 (mio. kr.)	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)	
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	-	-	
= Reserveret egenkapital ultimo	-	-	-	
Overført overskud primo	(12,8)	(23,3)	-	
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse				
+ Regulering af det overførte overskud	(4,1)	-	-	
+ Overført fra årets resultat	(6,4)	5,4	1,4	
- Bortfald fra årets resultat	-	-	-	
- Udbytte til staten	-	-	-	
= Overført overskud ultimo *)	(23,3)	(18,0)	1,4	
Egenkapital ultimo året	(26,6)	(21,2)	1,4	

*) Inklusiv overskud for gebyrordningerne. Indeholder en afrundingsdifference.

Kilde: Statens Budgetsystem

3.5 Opfølgning på likviditetsordning hen over året

Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)

Styrelsen har på intet tidspunkt i regnskabsåret overskredet sit låneloft.

I overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsafslutning er der foretaget anlægsbogføring i den såkaldte supplementsperiode. Dette indebærer, at den bogførte og den faktiske FF4 og FF6 gæld ultimo året ikke svarer fuldstændigt hinanden. Der er således en difference mellem FF4 gælden og de tilhørende aktiver på 2,1 mio.kr. og mellem FF6 gælden og tilhørende aktiver på 1,8 mio.kr., i alt 0,3 mio.kr. svarende til ca. 1 pct. af lånerammen. Differencerne er udlignet i januar 2010, og de påvirker ikke regnskabsresultatet.

DIADEM (40509)

Der var ved udgangen af 2009 endnu ikke trukket på lånerammen for DIADEM.

Tabel 9. Udnyttelse af låneramme

	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)
Sum af saldo på FF4 og FF6 pr. 31. december 2009	(13,4)	-
Låneramme på FL09	(39,3)	(20,0)
Udnyttelsesgrad i pct.	34,1%	0,0%

3.6 Opfølgning på lønsumsloftet

Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)

Af styrelsens samlede lønsumsforbrug i 2009 på 123,5 mio. kr. vedrørte godt 16,5 mio. kr. løn udenfor lønsumsloftet (indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter) mens de 107 mio. kr. vedrørte aktiviteter omfattet af lønsumsloftet. Styrelsen har i 2009 ikke fuldt ud udnyttet sit lønsumsloft, idet der således er tale om et mindreforbrug på 16,3 mio.kr. Styrelsen har herudover overført 0,1 mio. kr. driftsmidler til lønsum (midlerne er oprindeligt overført fra §08.37.05.40 Tilgængelighedspulje til §08.31.01) og 0,8 mio. kr. fra erhvervspakken (08.33.09.20). Den akkumulerede opsparing af lønsumsmidler ultimo 2008 udgør herefter 25,7 mio. kr., men en betydelig del heraf er afsat til reserverede projekter.

DIADEM (40509)

Med et lønsumsforbrug på 1,1 mio.kr. havde DIADEM et mindreforbrug i 0,5 mio.kr.

Tabel 10. Inddækning af merforbrug af lønsum

	40500 (mio. kr.)	40509 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	99,6	-
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	123,3	1,6
Lønsumsforbrug under lønsumsloft	107,0	1,1
Difference (mindreforbrug)	16,3	0,5
Akk. opsparing ultimo 2008	8,5	-
Akk. opsparing ultimo 2009	25,7	0,5

3.7 Bevillingsregnskabet

Erhvervs- og Byggestyrelsens drift (40500)

Tabellen viser, at styrelsen i 2009 har haft et nettoreultat (underskud) på 5,4 mio. kr., hvilket er 5,4 mio. kr. dårligere end budgetteret. Indtægter og udgifter afviger netto med 1,2 mio.kr. (nettoindtægt) fra det budgetterede. Det har imidlertid været nødvendigt at øge reservationerne til uafsluttede opgaver med 6,6 mio. kr., hvorved der samlet set bliver tale om en nettoudgift på 5,4 mio.kr.

Table 11. Budgetary Accounting (§ 08.31.01)

Mio.kr.	2008 Regnskab	2009			2010 Budget (FL+TB)
		Budget (FL+TB)	Regnskab	Difference	
Nettoudgiftsbevilling	(155,8)	(192,9)	(192,9)	-	(157,5)
Nettoforbrug af reservation	(1,4)	(1,0)	5,6	(6,6)	(2,6)
Indtægter	(71,5)	(65,9)	(71,4)	5,5	(65,1)
Udgifter	222,3	259,8	264,1	(4,3)	225,2
Årets resultat	(6,4)	-	5,4	(5,4)	-

DIADEM (40509)

Der er ikke tildelt nogen bevilling for DIADEM. Der er hjemmel til at opbygge underskud, som forudsættes modsvaret af overskud, når DIADEM tages i drift.

Tabellen viser, at de regnskabsførte udgifter i 2009 blev knap 24 mio.kr. lavere end budgetteret.

Table 12. Budgetary Accounting (§ 08.31.03)

Mio.kr.	2008 Regnskab	2009			2010 Budget (FL+TB)
		Budget (FL+TB)	Regnskab	Difference	
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-
Nettoforbrug af reservation	-	-	-	-	-
Indtægter	-	-	-	-	-
Udgifter	-	24,9	1,4	23,5	46,3
Årets resultat	-	24,9	1,4	23,5	46,3

4. 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 2009:

§08.21.31, §08.31.02, §08.32.01, ekskl. uk 71, §08.32.02, §08.33.01, ekskl. uk 25, 37, 38, 39, 42, 51, 53, 61, 67 og 70, §08.33.03, §08.33.05, §08.33.06, §08.33.08, §08.33.09, § 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, §08.37.13, §08.37.14 §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.

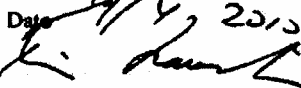
Ledelsen tager dog forbehold for regnskabet for § 08.31.01:

§ 08.31.01. Som følge af anlægsbogføring 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.

- 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.

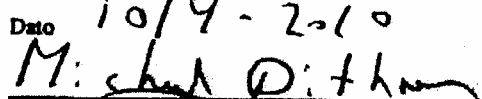
Underskrifter

For Erhvervs- og Byggestyrelsen

Dato 9/4, 2010


Direktør, Finn Lauritzen

For Økonomi- og Erhvervsministeriets dept.

Dato 10/4 - 2010


Departementschef, Michael Dithmer

5. Bilag

Bilag 1. Noter til regnskabet

Note 1: Ekstraordinære indtægter

De ekstraordinære indtægter vedrører i overvejende grad tilbageførte hensættelser.

Note 2: Immaterielle anlægsanlægsaktiver

Mio.kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	60,2	7,6	67,8
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse			-
Tilgang	3,6	-	3,6
Afgang			-
Kostpris pr. 31. december 2009	63,8	7,6	71,4
Akkumulerede afskrivninger	(51,8)	(6,9)	(58,7)
Akkumulerede nedskrivninger			-
Af- og nedskrivninger 31. december 2009	(51,8)	(6,9)	(58,7)
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2009	12,0	0,7	12,7
Årets afskrivninger	(7,8)	(0,7)	(8,5)
Årets nedskrivninger	-		-
Årets af- og nedskrivninger	(7,8)	(0,7)	(8,5)
Afskrivningsperiode/år	5-8 år	3 år	

Mio.kr.	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2009	2,2
Tilgang	3,2
Nedskrivninger	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	(3,2)
Kostpris pr. 31. december 2009	2,2

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Mio.kr.	Grunde og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	-	-	-	-	13,3	13,3
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	-	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	2,0	2,0
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31. december 2009	-	-	-	-	15,3	15,3
Akkumulerede afskrivninger	-	-	-	-	(12,7)	(12,7)
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Af- og nedskrivninger 31. december 2009	-	-	-	-	(12,7)	(12,7)
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2009	-	-	-	-	2,6	2,6
Årets afskrivninger	-	-	-	-	(1,7)	(1,7)
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-	-	-	(1,7)	(1,7)
Afskrivningsperiode/år					50%	
Saldoafskrivning (bunke)					3 år	
Lineære afskrivninger (øvr. anlæg)						

Mio.kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2009	-
Tilgang	-
Nedskrivninger	-
Overført til materielle anlægsaktiver	-
Kostpris pr. 31. december 2009	-

Note 4. Varelager

Varelageret omfatter salgspublikationer hos en ekstern distributør.

Note 5. Hensatte forpligtelser (ikke længere pligtig, opdateres)

	Mio.kr. primo	Forbrug 2009	Tilbageført 2009	Hensat 2009	Mio.kr. ultimo
Hensættelse resultatløn	(1,5)	1,5	-	(1,7)	(1,7)
Hensættelse vedr.konsulentfleksaldi	-			(0,6)	(0,6)
Hensættelse vedr.huslejetab				(1,7)	(1,7)
Hensættelse åremålskontrakter				(0,4)	(0,4)
Hensættelse reetablering	(0,5)				(0,5)
Hensættelse digital byggesagsbehandling	(2,0)	1,4		(0,5)	(1,1)
Hensættelse i øvrigt	(4,6)	0,5	1,4		(2,7)
Hensættelse i alt	(8,6)	3,4	1,4	(4,9)	(8,7)

Der er tilbageført hensættelser for 1,4 mio.kr., hvilket skyldes, at de hensatte omkostninger skulle aktiveres og dermed ikke indebar en omkostning i hensættelsesåret.

Bilag 2. Regnskabsaflæggelse og regnskabsmæssige forklaringer

Indtægtsdækket virksomhed (§ 08.31.01.90)

Akk.resultat i mio.kr.	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009
Erhvervsøkonomiske analyser	(0,9)	(0,5)	(0,8)	(1,1)
Andet	(2,0)	(0,4)	(0,3)	(0,3)
I alt	(2,9)	(0,8)	(1,1)	(1,4)

Styrelsen begyndte i 2005 at drive indtægtsdækket virksomhed. Med et overskud i 2009 på 0,28 mio. kr. udgør det akkumulerede overskud ultimo 2009 1,4 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 (lovgrundlag nævnes):

Ordning	Regelgrundlag
Huseftersynsordningen	L391 af 14/6 1995 lov om forbrugerbeskyttelse ved erhvervelse af fast ejendom med senere ændringer jf. LBK 1142 af 28/9 2007. Gebyrer for 2008 er fastsat i bek. 1309 af 16. december 2008 om huseftersynsordningen.
Ledningsejerregisteret	L119 af 24/2 2004 om registrering af ledningsejere som ændret ved L112 26/2 2008 samt bek. 117 af 26/2 2008. Gebyrfastsættelsen afviger fra de generelle priskalkulationsregler.
Disciplinærnævnet for ejendomsmæglere	Lov nr. 453 af 22/05 2006 om omsætning af fast ejendom.
Byggeskadeforsikringen	Lov nr. 575 af 06/06/2007 samt bek. 1292 af 24/10/2007.

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

Det skal bemærkes, at alle de nævnte ordninger er følsomme over for ændringer i de økonomiske konjunkturer på boligmarkedet samt bygge og anlægsområdet. Som forudset i årsrapport 2008 har der i 2009 været tale om forringede økonomiske resultater for alle 4 gebyrordninger.

Nettoresultat for gebyrområderne

Gebyrordninger	Årets resultat				Akk. seneste 4 år
	2006	2007	2008	2009	
Huseftersynsordningen	9,1	(10,5)	2,1	3,8	4,5
Ledningsejerregisteret	5,8	(5,2)	(2,7)	(0,7)	(2,8)
Disciplinærnævnet for ejendomsmæglere	-	(0,6)	(0,3)	0,4	(0,5)
Byggeskadeforsikringen	-	-	0,5	1,2	1,7
I alt	14,9	(16,3)	(0,4)	4,8	2,9

Anm.: Oplysningerne er for alle år opstillet omkostningsbaseret.

Huseftersynsordningen.

Underskuddet i 2009 skal ses i sammenhæng med, at gebyrindtægterne i 2009 har været væsentligt lavere end i 2008 som følge af afmatningen på ejendomsmarkedet. Trods omkostningsreduktioner er der således alligevel tale om et underskud i 2009 på 3,8 mio.kr. Huseftersynsordningen har set over de sidste 4 år haft underskud på i alt 4,5 mio. kr. Huseftersynsordningens andel af den samlede egenkapital ultimo 2009 udgør 3,2 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. Ordningens indtægter er i 2009 faldet med knap 2 mio. kr. mens omkostningerne har været stort set uændrede. Ordningen har i 2009 udvist et overskud på 0,7 mio. kr., men over de sidste 4 år er der tale om et overskud på 2,8 mio. kr. Ordningens overskud har dog endnu ikke udlignet de tidligere års underskud. Ledningsejerregisterets andel af den samlede egenkapital ultimo 2009 udgør således et underskud på 1,6 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 underskud i 2009 som følge af både færre indtægter og stigende omkostninger. Ordningen andel af den samlede egenkapital var ultimo 2009 0,4 mio. kr.

Byggeskadeforsikringen.

Ordningen er opstartet i 2008 og har først i 2009 haft indtægter. Ordningens andel af den samlede egenkapital var ultimo 2009 et underskud på 1,7 mio. kr.

Tilskudsfinansierede aktiviteter (§08.31.01.95-97)

Mio.kr.	Overført overskud fra tidligere	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansieret forskning (§08.31.01.95)	(1,1)	(1,3)	1,7	0,4	(0,7)
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (§08.31.01.97)	1,8	(14,6)	12,9	(1,7)	0,1
I alt	0,7	(15,9)	14,6	(1,3)	(0,6)

Anm.:

Tallene for overført overskud fra tidligere afviger fra oplysningerne i årsrapport 2008, idet der i nærværende tabel indgår bevillingsindtægter, herunder forbrug af reserveret bevilling.

De tilskudsfinansierede aktiviteter har i 2009 haft overskud og havde ultimo 2009 et videreført overskud på 0,6 mio. kr. Styrelsen har hidtil anvendt et regnskabsprincip om, at årets indtægter og udgifter er medtaget på disse konti. Rigsrevisionen har påpeget, at disse konti i henhold til budgetvejledning bør være i balance, selvom der for styrelsens projekter typisk er stor forsinkelse på betalinger fra bl.a. EU. Styrelsen har derfor i 2009 efter dialog med økonomistyrelsen ændret regnskabsprincip, således at optjente men endnu ikke afregnede indtægter indregnes. Der udestår dog bl.a. at blive foretaget en korrektion af startsaldiene fra før styrelsens overgang til Navision.

Bilag 3. Forelagte investeringer

Erhvervs- og Byggestyrelsen har et igangværende investeringsprojekt, som er finansieret af Bygge- og IT-kreditten, og som har været forelagt for Finansudvalget.

Digital adgang til oplysninger i forbindelse med ejendomshandel (DIADEM)

Projektet er igangsat med Finansudvalgets tiltræden af aktstykke 163 af 9. juni 2009 og udviklingsforløbet forventes afsluttet i 2011, hvorefter DIADEM ibrugtages. De samlede udgifter til systemets udvikling, implementering og drift skal dækkes af gebyrindtægter ved brugen af systemet, således at indtægter og udgifter balancerer over en 8 årig periode.

Der har i 2009 været udgifter på 1,4 mio.kr. i Erhvervs- og Byggestyrelsen.

Den forventede totaludgift inklusiv driftsudgifter efter idriftsættelsen er (jf. aktstykke 163) 166,4 mio.kr. (i 2009 prisniveau).

Der er fremsendt statusrapporter for projektet til Finansudvalget.

Bilag 4. 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 5: 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 18. december 2009.

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

Videreførelse primo 2009

Opgørelse af bevilling som overføres fra 2008 til 2009. Heri indgår også videreførelse, der er disponeret til udbetalinger på flerårige kontrakter indgået i 2008 eller tidligere.

Bevilling (FL+TB)

Bevilling på finanslov for 2009 og forslag til tillægsbevillingslov for 2009.

I alt udgiftsramme 2009

Rammen angiver det samlede disponible beløb for udgifter i 2009 og består af bevillingen for 2009 samt videreførte midler fra 2008.

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 2009

Kolonnen viser årets overskud (resultatet) på den disponible ramme inklusiv opsparingen primo 2009.

Resultat ekskl. opsparing 2009

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

Ultimo hensættelse 2009

Opgørelse af hensættelsen ultimo 2009 som følge af afgivne tilsagn og registrerede tilgodehavender (indtægter fra EU).

Videreførelsesbeholdning ultimo 2009 og primo 2010

Opgørelse af den bevilling, der videreføres til 2010. Heri indgår også videreførelse, der er disponeret til indgåede flerårige kontrakter.

Videreførelsesbeholdningen ultimo 2009 stemmer overens med videreførelsesbeholdningen primo 2010, hvorfor oplysningerne er angivet i samme kolonne.

Bevilling 2010

Bevillingen på finanslov for 2010 samt evt. tiltrådte aktstykker for året.

Ramme 2010

Opgørelse af disponible midler i 2010 bestående af videreførelsesbeholdning fra 2009 og bevilling for 2010. Heri indgår også videreførelse, der er disponeret til indgåede flerårige kontrakter.

Tilsagnsregnskab

Primobeholdning

Opgørelser af hensættelser i regnskabet primo 2009

Tilgang i året

Hensættelser af afgivne tilsagn i 2009

Afgang i året

Udbetalinger af afgivne tilsagn i 2009

Ultimobeholdning

Opgørelse af hensættelser af i regnskabet ultimo 2009 (Primobeholdning + tilgang i året – afgang i året = Ultimobeholdning).

Tilskudsregnskab

Tilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.									
Ordning/Initiativ		Videreførsel primo 2009	Bevilling 2009	I alt udgifter/ramme 2009	Regnskab (efgivne tilslag, udgift) 2009	Resultat inkl. opsparing 2009	Resultat ekskl. opsparing 2009	Ultimo hensættelse 2009(9795) (9595 ved indtægter) 2009	Videreførsel ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010
08.21.31. Vejnings- og målingsfonden	Netto	0	0	0	-6.794	6.794	6.794	0	0	0	0
	Udgift	0	100.000	100.000	119	99.881	99.881	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	100.000	100.000	6.913	93.087	93.087	0	0	100.000	100.000
10 Almindelig virksomhed	Netto	0	0	0	-6.794	6.794	6.794	0	0	0	0
	Udgift	0	100.000	100.000	119	99.881	99.881	0	0	100.000	100.000
	Indtægt	0	100.000	100.000	6.913	93.087	93.087	0	0	100.000	100.000
08.31.02. Forskellige tilskud	Netto	0	2.900.000	2.900.000	-121.480.312	180.312	180.312	0	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	0	2.900.000	2.900.000	223.749.569	-49.569	-49.569	0	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	345.229.881	-229.881	-229.881	0	0	0	0
40 Afskaffelse af gebyrer m.v.	Netto	0	2.900.000	2.900.000	2.899.992	8	8	0	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	0	2.900.000	2.900.000	2.899.992	8	8	0	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 Nedlæggelse af skibsgarantifonden	Netto	0	-124.200.000	-124.200.000	-124.380.304	180.304	180.304	0	0	0	0
	Udgift	0	220.800.000	220.800.000	220.849.577	-49.577	-49.577	0	0	0	0
	Indtægt	0	345.000.000	345.000.000	345.229.881	-229.881	-229.881	0	0	0	0
08.32.01. Øststøtte	Netto	225.120	20.500.000	20.725.120	20.097.521	627.599	402.479	0	627.599	27.400.000	28.051.875
	Udgift	225.120	20.500.000	20.725.120	37.770.453	-17.045.333	-17.270.453	0	627.599	27.400.000	28.051.875
	Indtægt	0	0	0	17.672.932	-17.672.932	-17.672.932	0	0	0	0
15 Danmarks deltagelse i verdensudstillinger	Netto	216.385	20.500.000	20.716.385	20.097.521	618.864	402.479	0	618.864	27.400.000	28.018.864
	Udgift	216.385	20.500.000	20.716.385	37.770.453	-17.054.068	-17.270.453	0	618.864	27.400.000	28.018.864
	Indtægt	0	0	0	17.672.932	-17.672.932	-17.672.932	0	0	0	0
39 Erhvervsrelateret indsats i Østersøregionen 2004-2007	Netto	8.735	0	8.735	0	8.735	0	0	8.735	0	8.735
	Udgift	8.735	0	8.735	0	8.735	0	0	8.735	0	8.735
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/Initiativ	Netto	Videreførsel primo 2009	Bevilling 2009	I alt udgiftsramme 2009	Regnskab lægglvne tilsagn, udgift 2009	Resultat inkl. opsparing 2009	Resultat elek. opsparing 2009	Ultimo hensættelse 2009(9795) (9895 ved indtægten) 2009	Videreførsel ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010	
08.32.02. Værftstøtte	Netto 1.113.545		-500.000	613.545	-495.231	1.108.776	-4.769	252.294	1.108.777	0	1.108.777	
	Udgift 1.113.545		-500.000	613.545	0	613.545	-500.000	252.294	1.108.777	0	1.108.777	
	Indtægt 0		0	0	495.231	-495.231	-495.231	0	0	0	0	
20 Risikopræmier og indfrielse af garantier	Netto 805.627		0	805.627	-495.231	1.300.858	495.231	0	878.425		878.425	
	Udgift 805.627		0	805.627	0	805.627	0	0	878.425		878.425	
	Indtægt 0		0	0	495.231	-495.231	-495.231	0	0	0	0	
30 Driftsstøtteordning 2003-2004	Netto 230.352		0	230.352	0	230.352	0	0	230.352		230.352	
	Udgift 230.352		0	230.352	0	230.352	0	0	230.352		230.352	
	Indtægt 0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40 Driftsstøtteordning 2004-2005	Netto 77.567		-500.000	-422.433	0	-422.433	-500.000	252.294	0	0	0	
	Udgift 77.567		-500.000	-422.433	0	-422.433	-500.000	252.294	0	0	0	
	Indtægt 0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.33.01. Erhvervsfremme m.v.	Netto 49.801.199		182.100.000	219.301.199	201.143.307	20.157.892	-19.043.307	76.066.324	30.668.972	184.300.000	214.968.972	
	Udgift 49.801.199		182.100.000	219.301.199	201.539.742	19.761.457	-19.439.742	76.066.324	30.668.972	184.300.000	214.968.972	
	Indtægt 0		0	0	396.435	-396.435	-396.435	0	0	0	0	
20 Generelle aktiviteter	Netto 2.175.468	5.800.000	7.975.468	3.973.735	4.001.733	1.826.265	2.024.068	3.501.960	5.900.000	9.401.960		
	Udgift 2.175.468	5.800.000	7.975.468	4.370.170	3.605.298	1.429.830	2.024.068	3.501.960	5.900.000	9.401.960		
	Indtægt 0	0	0	396.435	-396.435	0	0	0	0	0		
46 Danish Fashion Institute	Netto 0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	1.500.000	0	0	0		
	Udgift 0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	1.500.000	0	0	0		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47 Reserve til fremme af dansk design	Netto 3.440.140	10.500.000	13.940.140	7.648.201	6.291.939	2.851.799	233.334	963.476	12.000.000	12.963.476		
	Udgift 3.440.140	10.500.000	13.940.140	7.648.201	6.291.939	2.851.799	233.334	963.476	12.000.000	12.963.476		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48 Tilskud til Dansk Design Center mv.	Netto 0	13.800.000	13.800.000	19.815.536	-6.015.536	-6.015.536	0	0	14.000.000	14.000.000		
	Udgift 0	13.800.000	13.800.000	19.815.536	-6.015.536	-6.015.536	0	0	14.000.000	14.000.000		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
54 Initiativområder	Netto 10.380.158	4.600.000	14.980.158	14.859.036	121.122	-10.259.036	5.574.594	7.083.433	6.700.000	13.783.433		
	Udgift 10.380.158	4.600.000	14.980.158	14.859.036	121.122	-10.259.036	5.574.594	7.083.433	6.700.000	13.783.433		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
55 Offentligt-privat samspil	Netto 4.976.181	5.500.000	10.476.181	2.579.223	7.896.958	2.920.777	4.715.661	3.831.691	1.500.000	5.331.691		
	Udgift 4.976.181	5.500.000	10.476.181	2.579.223	7.896.958	2.920.777	4.715.661	3.831.691	1.500.000	5.331.691		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
62 Regional erhvervsudvikling	Netto 12.294.078	3.500.000	15.794.078	11.108.253	4.685.825	-7.608.253	23.102.379	2.601.461	3.500.000	6.101.461		
	Udgift 12.294.078	3.500.000	15.794.078	11.108.253	4.685.825	-7.608.253	23.102.379	2.601.461	3.500.000	6.101.461		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
63 Produktivitet i byggeriet	Netto 8.123.712	4.900.000	13.023.712	11.555.099	1.468.613	-6.655.099	16.962.614	1.129.453	5.000.000	6.129.453		
	Udgift 8.123.712	4.900.000	13.023.712	11.555.099	1.468.613	-6.655.099	16.962.614	1.129.453	5.000.000	6.129.453		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
64 Styrkelse af Selvstændighedsfonden	Netto 0	10.600.000	0	0	0	0	10.600.000	0	10.600.000	14.600.000	25.200.000	
	Udgift 0	10.600.000	0	0	0	0	10.600.000	0	10.600.000	14.600.000	25.200.000	
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
65 Bedre privat rådgivning af iværksættere	Netto 4.610.003	0	4.610.003	4.136.366	473.637	-4.136.366	0	459.000	0	459.000		
	Udgift 4.610.003	0	4.610.003	4.136.366	473.637	-4.136.366	0	459.000	0	459.000		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
66 Generelle aktiviteter rettet mod dansk iværksætterkultur	Netto 3.401.959	0	3.401.959	2.643.868	758.090	-2.643.868	9.468.870	110.908	0	110.908		
	Udgift 3.401.959	0	3.401.959	2.643.868	758.090	-2.643.868	9.468.870	110.908	0	110.908		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
68 Erhvervs-service	Netto 0	92.800.000	92.800.000	92.741.121	58.879	58.879	12.468.000	0	92.800.000	92.800.000		
	Udgift 0	92.800.000	92.800.000	92.741.121	58.879	58.879	12.468.000	0	92.800.000	92.800.000		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
69 Væksthuse	Netto 0	0	0	-307.512	307.512	307.512	0	0	0	0		
	Udgift 0	0	0	-307.512	307.512	307.512	0	0	0	0		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
71 Tilskud til standardisering mv.	Netto 399.500	28.100.000	28.499.500	28.082.868	416.632	17.132	16.804	387.589	28.300.000	28.687.589		
	Udgift 399.500	28.100.000	28.499.500	28.082.868	416.632	17.132	16.804	387.589	28.300.000	28.687.589		
	Indtægt 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

Tilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.									
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2009	Bevilling 2009	I alt udgiftssamme 2009	Regnskab (eflgivne tilslag, udgift) 2009	Resultat inkl. opsparring 2009	Resultat ekskl. opsparring 2009	Ultimo hensættelse 2009 (9795) (9595 ved indtægter) 2009	Videreførelse ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010
08.33.03 Erhvervs-service puljen	Netto	19.061.306	19.700.000	38.761.306	16.851.454	21.909.852	2.848.546	14.308.679	21.909.852	20.000.000	41.909.852
	Udgift	19.061.306	19.700.000	38.761.306	16.851.454	21.909.852	2.848.546	14.308.679	21.909.852	20.000.000	41.909.852
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30 Styrket erhvervsmæssigt potentiale i kultur- og oplevelsesøkonomien	Netto	15.561.306	12.700.000	28.261.306	9.851.454	18.409.852	2.848.546	14.308.679	18.409.852	16.100.000	34.509.852
	Udgift	15.561.306	12.700.000	28.261.306	9.851.454	18.409.852	2.848.546	14.308.679	18.409.852	16.100.000	34.509.852
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40 Center for oplevelsesøkonomi	Netto	3.500.000	7.000.000	10.500.000	7.000.000	3.500.000	0	0	3.500.000	3.900.000	7.400.000
	Udgift	3.500.000	7.000.000	10.500.000	7.000.000	3.500.000	0	0	3.500.000	3.900.000	7.400.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.05 Program for brugerdriven innovation	Netto	24.350.701	105.900.000	130.250.701	105.680.933	24.569.768	219.067	216.283.181	24.569.768	5.200.000	29.769.768
	Udgift	24.350.701	105.900.000	130.250.701	105.680.933	24.569.768	219.067	216.283.181	24.569.768	5.200.000	29.769.768
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Program for brugerdriven innovation	Netto	24.064.776	100.800.000	124.864.776	100.594.974	24.269.802	205.026	207.092.496	24.269.802	0	24.269.802
	Udgift	24.064.776	100.800.000	124.864.776	100.594.974	24.269.802	205.026	207.092.496	24.269.802	0	24.269.802
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Pulje til forsøg mv. vedrørende medarbejderdriven innovation	Netto	285.925	5.100.000	5.385.925	5.085.959	299.966	14.041	9.190.685	299.966	5.200.000	5.499.966
	Udgift	285.925	5.100.000	5.385.925	5.085.959	299.966	14.041	9.190.685	299.966	5.200.000	5.499.966
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.06 Nye iværksætter/væksthuse	Netto	26.149.678	57.400.000	83.549.678	54.229.206	29.320.472	3.170.794	51.646.010	30.131.112	40.600.000	70.731.112
	Udgift	26.149.678	57.400.000	83.549.678	53.823.886	29.725.792	3.576.114	51.646.010	30.131.112	40.600.000	70.731.112
	Indtægt	0	0	0	-405.320	405.320	405.320	0	0	0	0
10 Nye iværksættere/ væksthuse	Netto	26.149.678	57.400.000	83.549.678	54.229.206	29.320.472	3.170.794	51.646.010	30.131.112	40.600.000	70.731.112
	Udgift	26.149.678	57.400.000	83.549.678	53.823.886	29.725.792	3.576.114	51.646.010	30.131.112	40.600.000	70.731.112
	Indtægt	0	0	0	-405.320	405.320	405.320	0	0	0	0
08.33.08 International Design Week Denmark	Netto	1.500.000	6.000.000	7.500.000	7.500.000	0	-1.500.000	1.400.000	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	1.500.000	6.000.000	7.500.000	7.500.000	0	-1.500.000	1.400.000	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 International Design Week Denmark	Netto	1.500.000	6.000.000	7.500.000	7.500.000	0	-1.500.000	1.400.000	0	2.900.000	2.900.000
	Udgift	1.500.000	6.000.000	7.500.000	7.500.000	0	-1.500.000	1.400.000	0	2.900.000	2.900.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.09 Fremme af erhvervsmæssige potentialer	Netto	0	53.000.000	53.000.000	2.087.900	50.912.100	50.912.100	522.727	50.912.100	7.700.000	58.612.100
	Udgift	0	53.000.000	53.000.000	2.087.900	50.912.100	50.912.100	522.727	50.912.100	7.700.000	58.612.100
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 International Design Week Denmark	Netto	0	3.000.000	3.000.000	1.087.900	1.912.100	1.912.100	522.727	1.912.100	7.700.000	9.612.100
	Udgift	0	3.000.000	3.000.000	1.087.900	1.912.100	1.912.100	522.727	1.912.100	7.700.000	9.612.100
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Markedsudvikling af offentlige velfærdsløsninger	Netto	0	50.000.000	50.000.000	1.000.000	49.000.000	49.000.000	0	49.000.000	0	0
	Udgift	0	50.000.000	50.000.000	1.000.000	49.000.000	49.000.000	0	49.000.000	0	0
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.33.79 Reserve til iværksætter- og innovationsinitiativer	Netto	100.000	7.100.000	7.200.000	0	7.200.000	7.100.000	0	7.200.000	0	7.200.000
	Udgift	100.000	7.100.000	7.200.000	0	7.200.000	7.100.000	0	7.200.000	0	7.200.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Reserve til iværksætter- og innovationsinitiativer	Netto	100.000	7.100.000	7.200.000	0	7.200.000	7.100.000	0	7.200.000	0	7.200.000
	Udgift	100.000	7.100.000	7.200.000	0	7.200.000	7.100.000	0	7.200.000	0	7.200.000
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.35.01 Regionaludvikling m.v.	Netto	126.894.289	58.200.000	185.094.289	94.541.130	90.553.159	-36.341.130	203.808.612	90.553.159	54.700.000	145.253.159
	Udgift	126.894.289	627.600.000	754.494.289	871.689.887	-117.195.598	-244.089.887	1.196.604.137	90.553.159	633.300.000	723.853.159
	Indtægt	0	569.400.000	569.400.000	777.148.757	-207.748.757	-207.748.757	992.795.525	0	578.600.000	578.600.000
10 Medfinansiering	Netto	99.214.121	48.400.000	147.614.121	71.895.140	75.718.981	-23.495.140	68.353.006	75.718.981	44.700.000	120.418.981
	Udgift	99.214.121	48.400.000	147.614.121	71.895.140	75.718.981	-23.495.140	68.353.006	75.718.981	44.700.000	120.418.981
	Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Videreudbetaling	Netto	1.100.819	0	1.100.819	-2.366	1.103.185	2.366	-990.219	1.103.185	0	1.103.185
	Udgift	1.100.819	0	1.100.819	-5.135.404	6.236.223	5.135.404	6.015.090	1.103.185	0	1.103.185
	Indtægt	0	0	0	-5.133.038	5.133.038	5.133.038	7.005.309	0	0	0
30 Videreudbetaling	Netto	8.674.140	0	8.674.140	2.674.520	5.999.620	-2.674.520	4.728.183	5.999.620	0	5.999.620
	Udgift	8.674.140	279.800.000	288.474.140	497.685.091	-209.210.951	-217.885.091	664.131.449	5.999.620	284.300.000	290.299.620
	Indtægt	0	279.800.000	279.800.000	495.010.571	-215.210.571	-215.210.571	659.403.265	0	284.300.000	284.300.000
35 Videreudbetaling	Netto	8.673.294	0	8.673.294	3.009.067	5.664.228	-3.009.067	149.433.496	5.664.227	0	5.664.227
	Udgift	8.673.294	279.800.000	288.473.294	287.039.352	1.433.943	-7.239.352	458.104.593	5.664.227	284.300.000	289.964.227
	Indtægt	0	279.800.000	279.800.000	284.030.285	-4.230.285	-4.230.285	308.671.097	0	284.300.000	284.300.000
40 Medfinansiering	Netto	9.231.914	9.800.000	19.031.914	16.964.769	2.067.145	-7.164.769	0	2.067.146	10.000.000	12.067.146
	Udgift	9.231.914	19.600.000	28.831.914	20.205.707	8.626.207	-605.707	0	2.067.146	20.000.000	22.067.146
	Indtægt	0	9.800.000	9.800.000	3.240.938	6.559.062	6.559.062	17.715.854	0	10.000.000	10.000.000

Tilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/Initiativ		Videreførelse primo 2009	Bevilling 2009	alt udgiftsramme 2009	Regnskab (gælgvne tilslag, udgift) 2009	Resultat inkl. opsparring 2009	Resultat elek. opsparring 2009	Ultimo hensættelse 2009(9795) (9595 ved indtægter) 2009	Videreførelse ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010	
08.35.04	Socialfond gammel periode (1994-1999)	Netto	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	
		Udgift	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	0	32.086.519	
		Indtægt	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	23.069.109	0	23.069.109	
		Udgift	23.069.109	0	23.069.109	0	23.069.109	0	23.069.109	0	23.069.109	
		Indtægt	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	8.820.584	0	8.820.584	
		Udgift	8.820.584	0	8.820.584	0	8.820.584	0	8.820.584	0	8.820.584	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	Tilskud til statsinstitutioner	Netto	196.826	0	196.826	0	196.826	0	196.826	0	196.826	
		Udgift	196.826	0	196.826	0	196.826	0	196.826	0	196.826	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.35.05	Europæiske Socialfond programperiode 2000-2006	Netto	-537.537	0	-537.537	-1.210.184	672.647	1.210.184	-265.460.083	672.648	672.647	
		Udgift	-537.537	0	-537.537	-56.831.344	56.293.807	56.831.344	28.602.653	672.647	672.647	
		Indtægt	0	0	0	-55.621.160	55.621.160	55.621.160	294.062.736	0	0	
10	Videreanvisning af tilskud fra Den Europæiske Socialfond	Netto	-2.200.629	0	-2.200.629	247.354	-2.447.983	-247.354	-265.750.993	-2.447.983	-2.447.983	
		Udgift	-2.200.629	0	-2.200.629	-55.369.831	53.169.202	55.369.831	28.311.744	-2.447.983	-2.447.983	
		Indtægt	0	0	0	-55.617.185	55.617.185	55.617.185	294.062.736	0	0	
20	Medfinansiering af teknisk assistance	Netto	1.663.092	0	1.663.092	-1.457.538	3.120.630	1.457.538	290.910	3.120.630	3.120.630	
		Udgift	1.663.092	0	1.663.092	-1.461.513	3.124.605	1.461.513	290.910	3.120.630	3.120.630	
		Indtægt	0	0	0	-3.975	3.975	3.975	0	0	0	
08.35.06	Vækstpakken Nordjylland	Netto	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	
		Udgift	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Vækstpakken Nordjylland	Netto	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	
		Udgift	0	0	0	0	0	0	21.350.000	0	0	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.36.01	Afvikling af ophørte tilskudsordninger	Netto	0	0	0	1.058	-1.058	-1.058	0	0	0	
		Udgift	0	100.000	100.000	2.333	97.667	97.667	0	100.000	100.000	
		Indtægt	0	100.000	100.000	1.275	98.725	98.725	0	100.000	100.000	
30	Videreudlån af globalån I Den Europæiske Investeringsbank	Netto	0	100.000	100.000	2.333	97.667	97.667	0	100.000	100.000	
		Udgift	0	100.000	100.000	2.333	97.667	97.667	0	100.000	100.000	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Videreudlån af globalån I Den Europæiske Investeringsbank, Finansstyrel	Netto	0	-100.000	-100.000	-1.275	-98.725	-98.725	0	-100.000	-100.000	
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Indtægt	0	100.000	100.000	1.275	98.725	98.725	0	100.000	100.000	
08.36.02	Afvikling af ophørte værftsstøtteordninger	Netto	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	
		Udgift	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Inflationsgaranti	Netto	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	
		Udgift	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Tiilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/initiativ		Videreførsel primo 2009	Bevilling 2009	I alt udgiftsramme 2009	Regnskab (afgivne tilslag, udgift) 2009	Resultat inkl. opsparing 2009	Resultat ekskl. opsparing 2009	Ultimo hensættelse 2009(9795) (9595 ved indtægter) 2009	Videreførsel ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010	
08.36.05.	Garantifonden for nye aktiviteter i mindre virksomheder	Netto	0	-300.000	-300.000	-4.213	-295.787	-295.787	0	0	-300.000	-300.000
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	300.000	300.000	4.213	295.787	295.787	0	300.000	300.000	0
10	Garantifonden for igangsættere	Netto	0	-300.000	-300.000	-4.213	-295.787	-295.787	0	0	-300.000	-300.000
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	300.000	300.000	4.213	295.787	295.787	0	300.000	300.000	0
08.36.06	Afvikling af Investeringsfonden for Vækstmarkeder	Netto	0	-24.000.000	-24.000.000	-2.500.000	-21.500.000	-21.500.000	0	0	0	0
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	24.000.000	24.000.000	2.500.000	21.500.000	21.500.000	0	0	0	0
10	Afvikling af Investeringsfonden for Vækstmarkeder	Netto	0	-24.000.000	-24.000.000	-2.500.000	-21.500.000	-21.500.000	0	0	0	0
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	24.000.000	24.000.000	2.500.000	21.500.000	21.500.000	0	0	0	0
08.37.01.	Tilskud til Dansk Arkitektur Center	Netto	4.910	3.300.000	3.304.910	3.300.000	4.910	0	2.949.341	4.910	2.300.000	2.304.910
		Udgift	4.910	3.300.000	3.304.910	3.300.000	4.910	0	2.949.341	4.910	2.300.000	2.304.910
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Tilskud til Dansk Arkitektur Center	Netto	4.910	3.300.000	3.304.910	3.300.000	4.910	0	2.949.341	4.910	2.300.000	2.304.910
		Udgift	4.910	3.300.000	3.304.910	3.300.000	4.910	0	2.949.341	4.910	2.300.000	2.304.910
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.37.02.	Center for tilgængelighed	Netto	48.360	0	48.360	47.909	451	-47.909	5.148.692	451	0	451
		Udgift	48.360	0	48.360	47.909	451	-47.909	5.148.692	451	0	451
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Center for tilgængelighed	Netto	48.360	0	48.360	47.909	451	-47.909	5.148.692	451	0	451
		Udgift	48.360	0	48.360	47.909	451	-47.909	5.148.692	451	0	451
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.37.05.	Tilgængelighed til de fysiske omgivelser	Netto	23.060.999	8.000.000	31.060.999	16.610.603	14.450.396	-8.610.603	22.214.893	14.450.396	5.100.000	19.550.396
		Udgift	23.060.999	8.000.000	31.060.999	16.610.603	14.450.396	-8.610.603	22.214.893	14.450.396	5.100.000	19.550.396
		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	0	7.857	0	7.857
		Udgift	7.857	0	7.857	0	7.857	0	0	7.857	0	7.857
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Tilgængelighedspulje	Netto	23.053.142	8.000.000	31.053.142	16.610.603	14.442.539	-8.610.603	22.214.893	14.442.539	5.100.000	19.542.539
		Udgift	23.053.142	8.000.000	31.053.142	16.610.603	14.442.539	-8.610.603	22.214.893	14.442.539	5.100.000	19.542.539
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tilskudsregnskab 2009		Alle beløb er opgivet i kr.										
Ordning/Initiativ		Videreførsel primo 2009	Bevilling 2009	I alt udgifter samme 2009	Regnskab (efgivne tilslag, udgift) 2009	Resultat inkl. opsparing 2009	Resultat ekskl. opsparing 2009	Ultimo hensættelse 2009 (9795) (9595 ved indtægter) 2009	Videreførsel ultimo 2009 & primo 2010	Bevilling 2010	Ramme 2010	
08.37.10.	Projekt renovering	Netto	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
		Udgift	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Projekrenovering	Netto	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
		Udgift	0	0	0	0	0	85.228	0	0	0	
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08.37.12	Standarder og markedskontrol for byggevarer	Netto	4.632.880	4.100.000	8.732.880	3.376.185	5.356.695	723.815	0	5.356.695	4.100.000	9.456.695
		Udgift	4.632.880	4.100.000	8.732.880	3.376.185	5.356.695	723.815	0	5.356.695	4.100.000	9.456.695
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Standarder og markedskontrol for byggevarer	Netto	4.295.864	4.100.000	8.395.864	3.376.185	5.019.679	723.815	0	5.019.679	4.100.000	9.119.679
		Udgift	4.295.864	4.100.000	8.395.864	3.376.185	5.019.679	723.815	0	5.019.679	4.100.000	9.119.679
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Kvikskranke	Netto	337.016	0	337.016	0	337.016	0	0	337.016	0	337.016
		Udgift	337.016	0	337.016	0	337.016	0	0	337.016	0	337.016
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.37.13.	Arkitektkonkurrencen	Netto	0	7.000.000	7.000.000	-2.356.242	9.356.242	9.356.242	0	9.356.242	6.500.000	15.856.242
		Udgift	0	14.000.000	14.000.000	4.643.759	9.356.242	9.356.242	0	9.356.242	12.800.000	22.156.242
		Indtægt	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0	0	6.300.000	6.300.000	0
10	Arkitektkonkurrencen	Netto	0	7.000.000	7.000.000	-2.356.242	9.356.242	9.356.242	0	9.356.242	6.500.000	15.856.242
		Udgift	0	14.000.000	14.000.000	4.643.759	9.356.242	9.356.242	0	9.356.242	12.800.000	22.156.242
		Indtægt	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0	0	6.300.000	6.300.000	0
08.37.14.	Renoveringspuljen	Netto	0	1.454.900.000	1.454.900.000	1.349.612.060	105.287.940	105.287.940	442.137.773	105.287.940	0	105.287.940
		Udgift	0	1.454.900.000	1.454.900.000	1.349.612.060	105.287.940	105.287.940	442.137.773	105.287.940	0	105.287.940
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Renoveringspuljen	Netto	0	1.454.900.000	1.454.900.000	1.349.612.060	105.287.940	105.287.940	442.137.773	105.287.940	0	105.287.940
		Udgift	0	1.454.900.000	1.454.900.000	1.349.612.060	105.287.940	105.287.940	442.137.773	105.287.940	0	105.287.940
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.37.15	Statens Byggeforskningsinstitut	Netto	0	34.100.000	6.700.000	33.600.000	500.000	500.000	0	500.000	34.000.000	34.500.000
		Udgift	0	34.100.000	34.100.000	33.600.000	500.000	500.000	0	500.000	34.000.000	34.500.000
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Tilskud til Statens Byggeforskningsinstitut	Netto	0	34.100.000	34.100.000	33.600.000	500.000	500.000	0	500.000	34.000.000	34.500.000
		Udgift	0	34.100.000	34.100.000	33.600.000	500.000	500.000	0	500.000	34.000.000	34.500.000
		Indtægt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.37.79	Reserver og budgetregulering på overførselsrammen	Netto	0	-27.400.000	-27.400.000	0	-27.400.000	-27.400.000	0	0	0	0
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	27.400.000	27.400.000	0	27.400.000	27.400.000	0	0	0	0
19	Reserver vedr. det kommunale lov- og cirkulæreprogram	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
50	Negativ budgetregulering vedr. erhvervsstøtteordninger mv.	Netto	0	-27.400.000	-27.400.000	0	-27.400.000	-27.400.000	0	0	0	0
		Udgift	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Indtægt	0	27.400.000	27.400.000	0	27.400.000	27.400.000	0	0	0	0
I alt		Netto	308.491.969	1.972.200.000	2.240.691.969	1.780.626.290	365.285.679	67.373.710	792.713.669	425.397.139	397.600.000	823.021.415
		Udgift	308.491.969	2.600.500.000	2.896.391.969	2.875.055.447	244.136.522	-53.755.447	2.079.571.931	425.397.139	983.000.000	1.408.421.415
		Indtægt	0	628.300.000	628.300.000	1.094.429.157	-121.129.157	-121.129.157	1.286.858.262	0	585.400.000	585.400.000

Bemærkninger til tilskudsregnskabet

- Der er ved internstatslig overførelse overført midler vedr. administration til §08.31.01 fra henholdsvis §08.37.05.40 Tilgængelighedspulje (200.000 kr., heraf 100.000 kr. i løn og 100.000 kr. i drift) og § 08.33.09.10.Fremme af erhvervsmaessige potentialer og nye arbejds- og organisationsformer.
- Der er ved internstatslig overførelse i 2009 overført 10,3 mio. kr. vedr. administrationsudgifter til §08.31.01. Erhvervs- og Byggestyrelsen fra §08.35.01.40 Medfinansiering af teknisk assistance m.v. (8,2 mio. kr. i lønsum og 2,1 mio. kr. i drift)
- Der er ved internstatslig overførelse i 2009 overført midler vedr. administrationsudgifter til §08.31.01. Erhvervs- og Byggestyrelsen fra §08.33.09.20 Markedsudvikling af offentlige velfærdsløsninger (1,0 mio. kr. heraf 0,8 mio. kr. løn og 0,2 mio. kr. drift)

Tilsagnsregnskab beløbene er opgivet i mio. kr.					
Hovedkonto	Ordning/Initiativ	Primobeholdning	Tilgang i året	Afgang i året	Utlimbeholdning (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	176,7	0,3
08.33.01.	Erhvervsfremme m.v.	62,5	152,1	138,5	76,1
08.33.03	Erhvervsservice puljen	8,3	9,3	3,3	14,3
08.33.05	Program for brugerdreven innovation	154,5	101,3	39,5	216,3
08.33.06	Nye iværksætter/væksthuse	31,0	39,5	18,8	51,7
08.33.08	International Design Week Denmark	6,0	7,5	12,1	1,4
08.33.09	Fremme af erhvervsmæssige potentialer i ABT	0,0	0,0	0,0	0,0
08.35.01	Regionaludvikling m.v.	671,8	832,7	307,9	1.196,6
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	141,7	0,0	113,1	28,6
08.35.06	Vækstpakken Nordjylland	21,4	0,0	0,0	21,4
08.37.01.	Tilskud til Dansk Arkitektur Center	3,0	0,0	0,0	3,0
08.37.02.	Center for tilgængelighed	5,2	0,0	0,0	5,2
08.37.05.	Tilgængelighed til de fysiske omgivelser	9,7	16,3	3,8	22,2
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
08.37.13	Arkitektkonkurrence	0,0	0,0	0,0	0,0
08.37.14	Renoveringspuljen	0,0	1.349,6	907,4	442,2
I alt		1.292,2	2.508,3	1.721,1	2.079,4

Regnskabsmæssige forklaringer på tilskudsområdet under Erhvervs- og Byggestyrelsen

Med anvendelsen af indkaldelsescirkulærets definitioner på væsentlige afvigelser (mere end 2 pct. 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.

Konto-nummer	Kontonavn	Efterregulering på ordninger under udfasning m.v.	Reservationsbevilling	Andet
08.21.31	Vejnings- og målingsfonden			X
08.32.01	Øststøtte mv.		X	
08.33.01	Erhvervsudvikling m.v.			X
08.33.03	Erhvervsservicepulje		X	
08.33.06	Nye iværksættere/væksthuse		X	
08.33.08	International Design Week Denmark		X	
08.33.09	Fremme af erhvervmæssige potenti- ale i arbejdsbekaftbesparende tekno- logi		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		
08.36.06	§08.36.06. Afvikling af Investeringsfonden for vækstmarkeder			
08.37.02	Dansk Center for Tilgængelighed		X	
08.37.05	Tilgængelighed til de fysiske omgivelser		X	
08.37.12	Standarder og markedskontrol		X	
08.37.13	Arkitektkonkurrence		X	
08.37.14	Renoveringspulje		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	100.000,00 kr.
Regnskab	111,00 kr.
Afvigelse	99.881,00 kr.

Indtægter	
Bevilling	100.000,00 kr.
Regnskab	6.913,00 kr.
Afvigelse	93.087,00 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. Merudgiften finansieres af Fondens egenkapital.

§08.32.01. Øststøtte m.v. (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	20.500.000,00 kr.
Regnskab	37.770.452,96 kr.
Afvigelse	-17.270.452,96 kr.

Indtægter	
Bevilling	0,00 kr.
Regnskab	17.672.932,00 kr.
Afvigelse	17.672.932,00 kr.

Der er et merforbrug på ca. 17,3 mio. kr. i forhold til bevillingen. Merforbruget til gennemførelsen af EXPO-projektet i Shanghai 2010 har oversteget bevillingen, fordi en række store udgiftsposter vedr. selve byggeriet af den danske pavillon på 3000 m2 forfalder i 2009.

Der er på kontoen hjemmel til, at oppebære og anvende privatmedfinansiering til afholdelse af udgifter i forbindelse med verdensudstillingerne. Der er i alt modtaget indtægter på 17,7 mio. kr., hvorfor merforbruget på kontoen finansieres heraf. Der videreføres 0,6 mio. kr. til 2010, midlerne anvendes i forbindelse med verdensudstillingen i Shanghai.

§08.33.01. Erhvervsudvikling mv., EBSTs andel²⁹

Udgifter	
Bevilling	182.100.000,00 kr.
Regnskab	201.539.741,75 kr.
Afvigelse	-19.439.741,75

På kontoen er der bl.a. adgang til at videreføre bevilling til honorering af udbetalinger på flerårige driftslignende kontrakter. Der er et merforbrug på ca. 19,4 mio. kr. i forhold til bevillingen. Merforbruget skyldes, at overførte midler fra 2008 har været bundet i kontrakter og er blevet udbetalt og udgiftsført i 2009.

§08.33.03. Erhvervsservicepulje (Reservationsbevilling)

§08.33.03.30. Styrket erhvervsmæssigt potentiale i kultur- og oplevelsesøkonomi

Udgifter	
Bevilling	12.700.000,00 kr.
Regnskab	9.851.454,60 kr.
Afvigelse	2.848.545,00 kr.

Der er et mindreforbrug på ca. 2,9 mio. kr. i forhold til bevillingen. Mindreforbruget skyldes, at der er givet færre tilskudsmidler til projekter end forventet. Mindreforbruget videreføres og forventes anvendt i 2010 til formålet.

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

Udgifter	
Bevilling	57.400.000,00 kr.
Regnskab	53.823.886,14 kr.
Afvigelse	3.576.113,86 kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. Det videreførte beløb på 3,6 mio. kr. forventes anvendt til indsatsen i 2010.

§08.33.08. International Design Week (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	6.000.000,00 kr.
Regnskab	7.500.000,00 kr.
Afvigelse	-1.500.000,00 kr.

Der er et merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2009 i forhold til bevillingen. Merforbruget er finansieret af videreførelse fra 2008 på i alt 1,5 mio. kr.

§08.33.09. Fremme af erhvervsmæssige potentialer i arbejdskraftbesparende teknologi (Reservationsbevilling)

08.33.09.10. Fremme af erhvervsmæssige potentialer i arbejdskraftbesparende teknologier

Udgifter	
Bevilling	3.000.000,00 kr.
Regnskab	1.089.900,00 kr.
Afvigelse	1.912.100,00 kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. Mindreforbruget skyldes, at der ikke var tilstrækkeligt kvalificerede ansøgere. Af de indkomne 13 ansøgninger blev der kun givet tilsagn til 2 projekter. Det videreførte beløb på 1,9 mio. kr. forventes anvendt til indsatsen i 2010.

08.33.09.20. Offentlige velfærdsløsninger

Udgifter	
Bevilling	50.000.000,00 kr.
Regnskab	1.000.000,00 kr.
Afvigelse	49.000.000,00 kr.

Der blev afsat 50,0 mio. kr., jf. akt. 1 af 30. oktober 2009 med henblik på at fremme de erhvervsmæssige muligheder og styrke eksportpotentialet i forbindelse med offentlige velfærdsløsninger. Der har ikke været udbetalt midler fra puljen i 2009, da midlerne først blev tildelt sent på året. Der videreføres 49,0 mio. kr., der forventes anvendt i 2010.

§08.35.01. Regionaludvikling (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	627.600.000,00
Regnskab	871.689.886,85
Afvigelse	-244.089.886,85

²⁹ EBST er ikke ansvarlig for følgende underkonti: 25, 37, 38, 39, 53, 61, 67 og 70. Der er således korrigeret for bevillings- og regnskabstal på disse ordninger.

Merforbrug på 244,1 mio. kr. i forhold til bevillingen.

Indtægter	
Bevilling	569.400.000,00
Regnskab	777.148.757,21
Afvigelse	-207.748.757,21

Merindtægt på 207,7 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 ca. 225,1 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. Der var et merforbrug på cirka 60 mio. kr. i 2008, som sammen med merforbruget i 2009 er et led i denne udjævning.

På underkonto 08.35.01.10, der indeholder den statslige medfinansiering af strukturfondsmidlerne, har der været et merforbrug på cirka 23,5 mio. kr. på udgiftssiden. Merforbruget skyldes ligesom konto 08.35.01.30 og 08.35.01.35, at det skal udjævne mindreforbruget på kontoen fra opstartsåret 2007. Merforbruget i 2009 skal derfor ses som led i denne udjævning.

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

Udgifter	
Bevilling	0,00 kr.
Regnskab	-56.833.344 kr.
Afvigelse	-56.833.344 kr.

Indtægter	
Bevilling	0,00 kr.
Regnskab	-55.621.160 kr.
Afvigelse	-55.621.160 kr.

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

Udgifter	
Bevilling	0,00 kr.
Regnskab	-55.369.831 kr.
Afvigelse	-55.369.831 kr.

Indtægter	
Bevilling	0,00 kr.
Regnskab	-55.617.185 kr.
Afvigelse	-55.617.185 kr.

De negative udgifter på udgiftssiden på 55,4 mio. kr. og de 55,6 mio. kr. negative indtægter på indtægtssiden skyldes nedskrivning af tilsagn. Der har ikke været afgivet tilsagn i 2009, men mange projekter er blevet slutafregnet i 2009, hvilket er forklarende for nedskrivningen af de oprindeligt afgivne tilsagn.

§08.36.01. Afvikling af ophørte tilskudsordninger

Udgifter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	2.333 kr.
Afvigelse	97.667 kr.

Indtægter	
Bevilling	100.000 kr.
Regnskab	1.275 kr.
Afvigelse	98.725 kr.

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

§08.36.05. Garantifonden for nye aktiviteter i mindre virksomheder

Indtægter	
Bevilling	300.000,00 kr.
Regnskab	4.213,00 kr.
Afvigelse	295.788,00 kr.

Garantiordningen er ophørt i 1994 og kontoen er alene en afviklingsordning. Afvigelsen på indtægtssiden på 295.788 kr. vedrører færre præmieindbetalinger end budgetteret.

§08.36.06. Afvikling af Investeringsfonden for vækstmarkeder

Indtægter	
Bevilling	24.000.000,00 kr.
Regnskab	2.500.000,00 kr.
Afvigelse	21.500.000,00 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	0,00 kr.
Regnskab	47.909,00 kr.
Afvigelse	47.909,00 kr.

Der er ikke afsat bevilling på kontoen i 2009. 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. Merforbruget er finansieret af uforbrugte midler på kontoen.

§08.37.05. Tilgængelighed til de fysiske omgivelser (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	8.000.000 kr.
Regnskab	16.610.603,00 kr.
Afvigelse	-8.610.603,00 kr.

Der er et samlet merforbrug på 8,6 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling i 2009. Merforbruget skyldes, at der har været en højere aktivitet på tilgængelighedspuljen i 2009 end forventet. Merforbruget er finansieret af videreførelse fra 2008.

§08.37.12. Standarder og markedskontrol for byggevarer (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	4.100.000,00 kr.
Regnskab	3.376.185,00 kr.
Afvigelse	723.815,00 kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. De uforbrugte midler forventes anvendt til puljens formål i 2010.

§08.37.13. Arkitektkonkurrence (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	14.000.000,00 kr.
Regnskab	4.643.759,00kr.
Afvigelse	9.356.241,00kr.

Der er et samlet mindreforbrug på 9,4 mio. kr. i forhold til den afsatte bevilling. Mindreforbruget skyldes primært, at tilskuddet til afholdelse af kommunale arkitektkonkurrencer først gives i 2010/2011 i modsætning til det oprindelige budget. Baggrunden for dette er et ønske fra projektets styregruppe om at afprøve modelprogrammernes anbefalinger i konkrete kommunale projektkonkurrencer frem for blot idekonkurrencer. Dette bevirker at der skal afsættes tid til kommunernes ansøgninger, udarbejdelse af kommunernes konkurrenceprogrammer og afholdes af kommunernes arkitektkonkurrencer.

§08.37.14. Renoveringspulje (Reservationsbevilling)

Udgifter	
Bevilling	1.454.900.000,00 kr.
Regnskab	1.349.612.060,06 kr.
Afvigelse	105.287.939,94 kr.

I forbindelse med aftale om bygnings- og renoveringsarbejder af 17. marts 2009 blev der etableret en pulje til renoverings- og bygningsarbejder på ca. 1,5 mia. kr. Der er et mindreforbrug på 105,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at et antal tilsagn ikke er blevet udnyttet, fordi ansøger alligevel ikke har ønsket at benytte tilsagnet (enten ved at ansøger har annulleret tilsagnet, eller fordi ansøger ikke har leveret de nødvendige oplysninger til styrelsen). Hertil kommer, at der på nogle tilsagn er udbetalt mindre end bevilget, idet projektet er blevet billigere end forudsat ved tilsagnsgivningen.