

Årsrapport for 2008

Sikkerhedsstyrelsen

Den 27. marts 2009



1. Beretning

1.1 Præsentation af virksomheden

Sikkerhedsstyrelsen er en styrelse under Økonomi- og Erhvervsministeriet. Vi har myndighedsansvar for teknisk sikkerhed i Danmark, og det er vores overordnede mål at sikre, at borgerne trygt kan omgive sig med el, gas, fyrværkeri, legetøj og almindelige forbrugerprodukter i dagligdagen. Derfor har vi følgende mission:

Sikkerhedsstyrelsen skaber tryghed.

Vi er garant for sikkerheden og skaber tryghed i de danske hjem ved at fokusere på de sikkerhedstekniske aspekter ved brande, ulykker og eksplosioner. Det er en målsætning, at Sikkerhedsstyrelsen er et videncenter for sikkerhedstekniske problemstillinger. Derfor har vi følgende vision, som sikrer, at vi hele tiden stræber efter at have den nødvendige viden inden for vores arbejdsfelter:

Vi vil være toneangivende på det sikkerhedstekniske område i Danmark og internationalt.

Styrelsens arbejdsområder er:

- Sikkerhed ved alle former for gasinstallationer og gasforbrugende udstyr.
- Sikkerhed ved elektricitet omfattende produktion, distribution og alle former for installationer og elektriske apparater.
- Sikkerhed ved fyrværkeri, oplag og fyrværkeriartikler.
- Sikkerhed ved en række forbrugerprodukter, fx legetøj og produkter til småbørn. Styrelsen er koordinerende myndighed for den generelle produktsikkerhed.
- Kvalitet i forbindelse med målinger (metrologi) og overordnet myndighedsansvar for akkreditering. På begge områder samarbejder styrelsen med DANAK (Den danske akkrediterings- og metrologifond).
- Administration af autorisationsordninger på el-, gas-, vvs- og kloakområdet samt godkendelsesordninger for festfyrværkere.

Udgangspunktet for styrelsens resultatkontrakt er tre overordnede strategier: sikkerhedsstrategien, internationaliseringsstrategien og effektiviseringsstrategien. Sikkerhedsstrategien dækker Sikkerhedsstyrelsens faglige opgaver og kernefunktioner, mens de to andre strategier afspejler styrelsens udfordringer i forhold til at forankre opgaverne internationalt og samtidig sikre, at der i de forskellige opgaveprocesser fokuseres på de bedst mulige og effektive løsninger, både nationalt og internationalt.

1.2 Årets faglige resultater

Oversigt over årets faglige resultater

Opgave	Omkostninger (mio. kr.)	Opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
El-sikkerhed	4,6	2	
Gas-sikkerhed	5,3	1	
Generel produkt-sikkerhed og fyr-værkeri	10,4	5	2
Akkreditering og metrologi	2,2	1	1
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	15,4	2	
Koncernmål	81,9	2	1
I alt		13	4

Note: Omkostningerne er inkl. IDV. Da hjælpefunktioner, generel ledelse og administration samt koncernmål hovedsagelig er registreret under ydelsen elsikkerhed, er omkostningerne medtaget her, men der indgår dog også fællesomkostninger i omkostningsfordelingen på de øvrige produkter.

El-sikkerhed

Elsikkerhed vedrører alle i Danmark – både private forbrugere, virksomheder og fagfolk. Sikkerhedsstyrelsen arbejder for at højne elsikkerheden, fx gennem kontrol og tilsyn og holdningsbehandling om, hvordan installationer skal udføres for at være sikre.

Begge resultatkrav er opfyldt, og dette er sket med de budgetterede resurser. En effektiv sagsbehandling og tilbagemelding på driftstilsynene er med til hurtigt at få problem-sagerne ekspederet, så fejl i installationerne hurtigt kan blive rettet.

Der er i 2008 sket en ændring i antallet af tilsyn og en ændring i forhold til, hvor styrelsen foretager tilsyn i forhold til de tidligere år, hvorfor der er tale om databrud. Derfor foretages der i stedet en sammenligning for 2005-2007-perioden med 2000-2004-perioden, hvor der er sket et fald i fejl pr. tilsyn.

Gas-sikkerhed

Installatørernes korrekte brug af målrettede kvalitetsstyringssystemer er vigtig for sikkerheden og bidrager således til at nedbringe antallet af gasulykker. Styrelsen har i 2008 taget første skridt til at kunne forenkle og harmonisere reglerne på området. Dette er sket ved, at branchen er blevet forelagt styrelsens tanker på området. Formålet er at sikre, at installatørerne bedre kan forstå og dermed efterleve reglerne, hvorved den sikkerhedsmæssige effekt forbedres. Opgaven er løst uden væsentlige afvigelser fra det budgetterede.

Generel produktsikkerhed og fyrværkeri

Det generelle produktsikkerhedsområde omfatter alle de produkter i Danmark, som ikke er omfattet af andre myndigheders regler. Det betyder i praksis, at styrelsen har arbejdet med sikkerheden ved så forskellige produkter som legepladser, biopejse, laserpointere og produkter, der forhandles via internettet. På produktsikkerhedsområdet går resultatkravene på at styrke niveauet for produktsikkerhed generelt og være i trit med markedet. Styrelsen har arbejdet intensivt med det materiale om produktsikkerhedsloven, som udgør fundamentet for udvalgsarbejdet om den kommende nye produktsikkerhedslov.

Styrelsen har i 2008 haft fokus på produkter, der udbydes til salg via internettet, hvilket har ført til tre forslag til fremtidige markedskontroltiltag på området. Desuden har styrelsen fulgt op på effekten af tidligere markedsovervågningsprojekter, hvilket har givet et tilfredsstillende resultat.

På fyrværkeriområdet er alle resultatkrav opfyldt. Fokus har været at fastholde og sikre et højt sikkerhedsniveau for forbrugerne. Det sker bl.a. igennem en effektiv kontrol af fyrværkeriartiklerne, og det bliver målt ved den strategiske målsætning om, at der i nytårsdøgnet er sket færre alvorlige ulykker end sidste nytårsdøgn. Denne målsætning er nået ved, at forekomsten af fyrværkeriskader dette nytår er betydeligt lavere (20 pct.) end de to foregående år, og i det hele taget er der tale om det laveste niveau siden 1995.

I det ikke-opfyldte resultatmål "Sikkerhedsstyrelsen analyserer med assistance fra et tværministerielt ledsagende udvalg de elementer, der skal indgå i en kommende ny lov for produktsikkerhed" har der været tale om en tidsmæssig forskydning i forhold til resultatkontraktens krav, hvilket skyldes en senere godkendelse af udvalgets kommissorium end planlagt.

Akkreditering og metrologi

Sikkerhedsstyrelsen administrerer området for metrologi og akkreditering i samarbejde med DANAK. Styrelsen har i 2008 overtaget tilsyn og markedsovervågningen fra DANAK, hvorfor styrelsen har haft behov for at udvikle en strategi på dette område.

Styrelsens tilsyns- og markedsovervågningsstrategi er udviklet, men materialet er p.t. endnu ikke forelagt Metrologiudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd. Det skyldes, at det vurderes at være en mere hensigtsmæssig løsning at inkorporere den i den generelle strategi for markedsovervågning og tilsyn på produktområdet, som styrelsen skal udvikle i det kommende år for at leve op til EU-varepakkens krav. Omkostningerne er inden for det budgetterede, og det ikke opfyldte resultatkrav vil kun have betydet minimale ekstraomkostninger.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration

Ud over resultatkravene for de enkelte områder, har styrelsen to resultatkrav, der går på tværs af områderne – nemlig ny hjemmeside og arbejdet med styrelsens enhedsomkostninger.

Styrelsens nye hjemmeside er mere enkel og overskuelig i forhold til den gamle. På den måde understøtter hjemmesiden bedre den rådgivning, som styrelsens tekniske afdelinger giver vores interessenter, idet det mere klart fremgår, hvor informationerne findes.

I arbejdet med styrelsens enhedsomkostninger er styrelsens kontoplan blevet forenklet, hvilket gør styrelsens driftsopgaver mere målbare.

Koncernmål

Styrelsen arbejder målrettet mod at realisere regeringens målsætning om at reducere de administrative byrder for erhvervslivet, ligesom styrelsen sammen med Økonomi- og Erhvervsministeriet bidrager til, at dette kan måles hvert år frem mod 2010. Dette resultatmål er opfyldt.

Målet, der vedrører de tekniske og processuelle forhold ved lovforslag, er delvist opfyldt.

Samlet score for Resultatkontrakt 2008

Styrelsen har opnået en samlet score på 75 point inden for de budgetmæssige rammer, hvilket vurderes som værende tilfredsstillende. Der er i scorebogen udpeget tre mål, som særlig vigtige. To af disse er ikke opfyldt i forhold til de tidsmæssige krav i resultatkontrakten. Men 3 a er løst i januar 2009, og for mål 6 b forventes dette at ske senere i 2009. Styrelsen vurderer derfor stadig opfyldelsen som tilfredsstillende.

1.3 Årets økonomiske resultat

I nedenstående tabel ses udvalgte hoved-/nøgletal for 2008, som giver et billede af Sikkerhedsstyrelsens overordnede økonomiske situation.

Oversigt over årets økonomiske resultater

Resume af det økonomiske resultat – Årsregnskab 2008		
Mio. kr.	Driftsbevilling	Heraf lønsum:
Indtægter (ekskl. FL- og TB-bevilling)	67,6	
Omkostninger	-81,9	41,5
Årets resultat før bev. og regulering af reservationer	-14,3	
Nettoforbrug af reservationer (0,9-0,0)	0,9	
Bevilling (FL 12,4 TB -0,4)	12,0	
Årets resultat (underskud)	1,4	
Overført overskud, ultimo 2008 (akk.)	3,6	
Reserveret egenkapital, ultimo 2008 (akk.)	-0,9	
Egenkapital i alt (ekskl. startkapital), ultimo 2008	2,7	
Reserveret bevilling, ultimo 2008	1,6	
Udnyttet lønsumsloft, ultimo 2008 (akk.)	2,9	
Maksimalt lånerammeudnyttelsesgrad (pct.)	Ca. 83% (ultimo 2008 ca. 24%)	

Som det fremgår ovenfor har der i 2008 været et samlet merforbrug på driftsbevillingen på 1,4 mio. kr. Heraf udgør de 0,9 mio. kr. et underskud på den gebyrfinansierede autorisationsordning. Underskuddet på gebyrområdet skal dækkes i de efterfølgende år af tilsvarende overskud på området, så der samlet set opnås balance – se bilag 5.4. "Gebyrfinansieret virksomhed". Resultatet af de "primære" aktiviteter (ekskl. gebyraktivitet) har således været et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et 0-resultat. Denne overskridelse af rammen skyldes en ekstraordinær nedskrivning af varelager.

På baggrund af årets resultat udgør det akkumulerede overførte overskud ved udgangen af 2008 3,6 mio. kr.

Ud over det akkumulerede overførte overskud råder Sikkerhedsstyrelsen over en reserveret bevilling på 1,6 mio. kr. til et projekt omkring tilsætning af ildelugtende stoffer til lightergas, som forventes at blive afsluttet i 2009.

Samlet vurderer Sikkerhedsstyrelsen årets økonomiske resultat som tilfredsstillende og vores økonomiske situation som stabil.

På baggrund af Finansloven for 2009 er det styrelsens forventning, at det forudsatte aktivitetsniveau kan gennemføres i 2009 ved brug af ca. 2,5 mio. kr. af det overførte overskud.

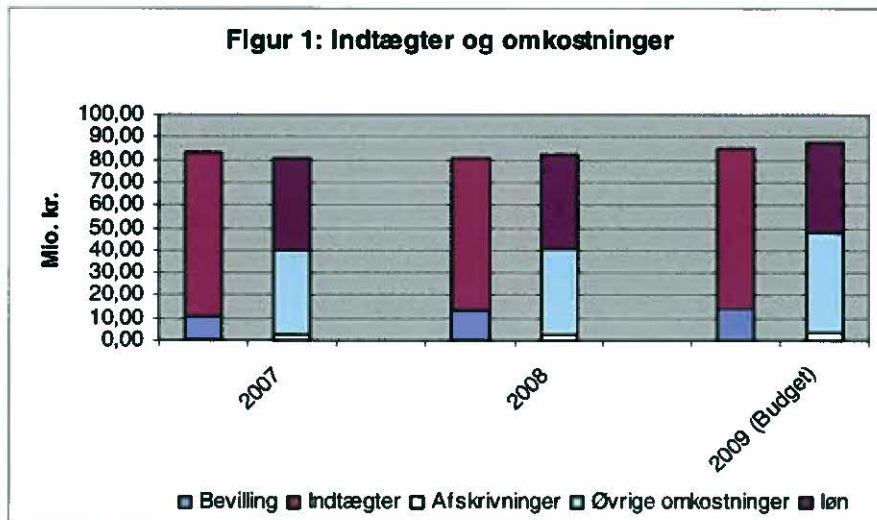
Ud over hovedkonto 08.22.41 "Sikkerhedsstyrelsen" administrerer vi følgende konti:

- 08.22.11.30 EU ulykkesrapporteringsprojekt
- 08.22.45.10 Fyrværkerisikkerhed
- 08.22.45.20 Konsulentrådgivning af fyrværkerivirksomheder
- 08.33.01.53 Akkreditering og metrologi

Der henvises til afsnit 1.4 "Administrerede udgifter og indtægter" og bilag 5.6. "Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger".

Nærmere analyse af Sikkerhedsstyrelsens økonomiske resultat/situation

Resultatopgørelse - Indtægter og omkostninger



Som det fremgår af figur 1 ovenfor, er langt størstedelen af Sikkerhedsstyrelsens aktiviteter finansieret af indtægter (2008 ca. 83%). Kun ca. 16% af styrelsens aktiviteter var i 2008 finansieret af bevillinger, mens den resterende del er finansieret af opsparring fra tidligere år. Hovedparten af indtægterne stammer fra elværks- og gasafgifter. Desuden er der indtægter fra IDV-aktiviteter samt øvrige mindre gebyrindtægter og salg. I 2007 indgår en ekstraordinær tilbageførsel af hensatte forpligtelser i brutto-indtægterne, hvilket er hovedårsagen til, at indtægtsniveauet skiller sig ud ift. 2008. Stigningen i indtægterne i 2009 skyldes en forhøjelse af elværks- og gasafgifterne. I forhold til de ordinære driftsindtægter udgør den indtægtsførte bevilling i 2008 16,2% (nøgletal: bevillingsandel).

Som det fremgår ovenfor udgør ca. halvdelen af Sikkerhedsstyrelsens omkostninger løn- og personaleomkostninger. Sikkerhedsstyrelsen har i 2008 haft et lønsumsforbrug på 41,5 mio. kr., hvoraf 3,1 mio. kr. har været afholdt af IDV, hvilket er uden for lønsumsloftet. I forhold til lønsumsloftet på 35,7 mio. kr. har der således været et merforbrug på 2,6 mio. kr.

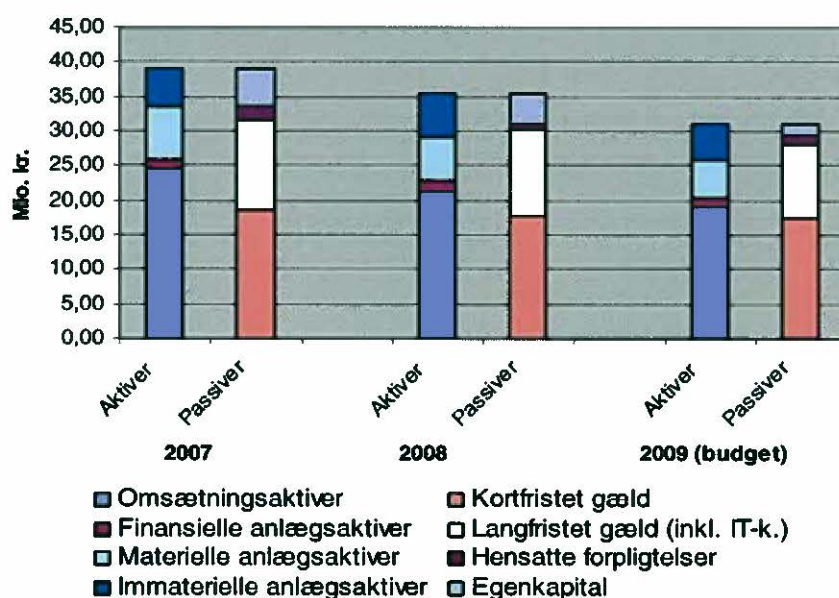
Ultimo 2008 har styrelsen et uudnyttet lønsumsloft på 2,9 mio. kr. (inkl. 0,5 mio. kr. som reserveret bevilling til lighergasprojektet), hvilket sammen med det udmeldte lønsumsloft for 2009 på 37,1 mio. kr. giver en maksimal disponibel ramme på 40 mio. kr. Lønbudgettet for 2009 udviser med nuværende personaleressourcer et forbrug på ca. 42 mio. kr. inden for lønsumsrammen. Med udmeldingen af en lønsumsramme for 2010 på kun 36,5 mio. kr. står Sikkerhedsstyrelsen over for en stor udfordring i forhold til at tilpasse medarbejderressourcerne.

Balancen – aktiver og passiver

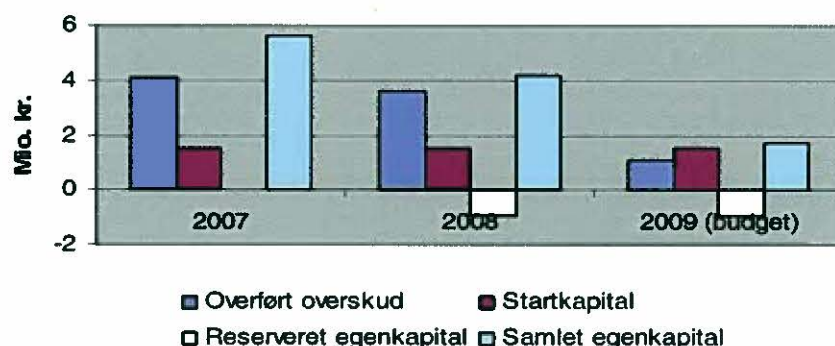
Som det fremgår af figur 2 nedenfor er den samlede balancesum faldende i perioden fra 2007-2009. Det hænger sammen med, at styrelsen i perioden trækker på overført overskud fra tidligere år (resultatmæssige underskud i 2008 og 2009). Endvidere skyldes faldet, at opretholdelsesgraden ligger væsentligt under 100%, hvilket betyder, at der ikke sker reinvestering i takt med afskrivningen af de materielle anlægsaktiver. Den lave opretholdelsesgrad skal ses i lyset af, at de to væsentligste anlægsaktiver (indretning af lejemål og journalsystem) udgør 70% af summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver. Indretningen af lejemål og til dels også journalsystemet er en form for etablerings-/engangsinvestering, hvorfor det er naturligt, at opretholdelsesgraden er relativ lav. Den langfristede gæld, som finansierer de materielle og immaterielle anlægsaktiver, er dermed ligeledes faldende i perioden.

Soliditetsgraden (egenkapitalen ift. passiver i alt) udgjorde ultimo 2006 5,9%, ultimo 2007 14,3% og ultimo 2008 11,9%. Udviklingen hænger sammen med, at der er opsparet overskud i 2006 og 2007 og at der er brugt af den frie egenkapital i 2008, hvilket forventes også at blive tilfældet i 2009. Egenkapitalens sammensætning fremgår af den efterfølgende figur 3.

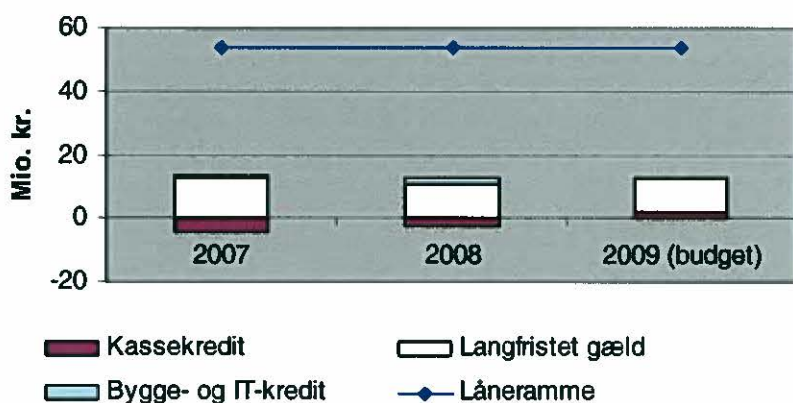
Figur 2: Balancens sammensætning



Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Figur 4: Låneramme og SKB-gæld



Den maksimale udnyttelse af lånerammen har været ca. 83% (primo juli). Likviditetstrækket er størst i årets første 5-7 måneder indtil indbetalingen af el- og gasafgiften, som finansierer hovedparten af styrelsens aktiviteter. Se afsnit 3.5 "Opfølgning på likviditetsordningen".

1.4 Administrerede udgifter og indtægter

Sikkerhedsstyrelsen administrerer følgende bevillingsområder (på hovedkontoniveau):

Art Mio. kr.	Bevillingstyper	Hovedkonti		Bevil- ling	Regnskab	Bemærknin- ger
Administrere- de tilskud og lovbundne ordninger	Reservationsbevilling	08.22.45 "Fyrværkeri- sikkerhed" Regnskabs- kreds 41710.	Udgifter	0,0	1,1	Forbruget er finansieret af videreførsel - Se bilag 5.6
			Indtægter	0,0	0,0	
Øvrige admini- strerede udgif- ter og indtæg- ter	Driftsbevilling	08.22.41 "Sikkerheds- styrelsen" Regnskabs- kreds 41700.	Udgifter	85,5	81,9	Se afsnit 3.7
			Indtægter	72,6	67,6	
		08.22.11 "Forskellige tilskud" Regnskab- kreds 41722	Udgifter	0,0	0,0	Se bilag 5.6
			Indtægter	0,0	0,0	
	Anden bevilling	08.33.01 "Erhvervsud- vikling m.v." Regnskabs- kreds 41722. (SIK admini- strerer alene underkonto 53).	Udgifter	6,8	6,8	
			Indtægter	0,0	0,0	

1.5 Forventninger til kommende år

2009 bliver et år med mange udfordringer for Sikkerhedsstyrelsen. Internt i styrelsen skal vi bl.a. arbejde med vores strategi- og værdier, så vi på både kort og lang sigt styrker vores fælles kultur i styrelsen.

På el-området skal vi gennemføre et projekt om et nyt afsnit 1 i stærkstrømsbekendtgørelsen. Stærkstrømsbekendtgørelsen er et meget omfangsrigt regelsæt for el-sikkerhed. Formålet med projektet er at skabe en mere enkel udformning af regelhierarkiet, således at bekendtgørelsen fremover kommer til at indeholde de generelle sikkerhedskrav til de elektriske installationer, mens de mere specifikke krav reguleres i fx de fælleseuropæiske standarder på el-området.

Et andet vigtigt mål er, at der i efteråret 2009 skal fremsættes en ny produktsikkerhedslov, der er mere klar og enkel, hvilket gør den mere lettilgængelig og overskuelig for forbrugerne og virksomhederne.

Der kommer i det hele taget stort fokus på produktsikkerhedsområdet i 2009, da styrelsen også skal opfylde varepakkens krav. Varepakkens forordning om akkreditering og markedstilsyn, som træder i kraft 1. januar 2010, fastsætter krav om overvågning af alle produktgrupper omfattet af varepakken. Styrelsen arbejder derfor nu med at få udarbejdet en ny overordnet markedsovervågningsstrategi og udmønte denne i konkrete markedsovervågningsprogrammer inden for styrelsens ansvarsområder.

På autorisationsområdet fortsætter arbejdet med at harmonere og forenkle autorisationsordningerne og kvalitetsstyringssystemerne på el-, vvs- og kloakområdet. Hensigten er at få en enkel, ensartet og gennemskuelig regulering, der gør det nemmere for el-installatørerne, vvs-installatørerne og kloakmestrene at drive virksomhed og opnå autorisation. Autorisationsprojektet skal derudover skabe grundlag for administrative lettelser for erhvervslivet.

2. Målrapportering

2.1 Opgaver og ressourcer

2.1.1 Skematisk oversigt

Oversigt – sammenhæng mellem bevilling og score

Opgave	Indtægtsført bevilling*	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
El-sikkerhed, hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	0	60,6	62,0	-1,4
Gas-sikkerhed	0	6,4	6,4	0
Generel produkt-sikkerhed og fyrværkeri	10,7	0,6	11,3	0
Akkreditering og metrologi	2,2	0	2,2	0
I alt	12,9	67,6	81,9	-1,4

*Inkl. forbrug af reserveret bevilling på 0,9 mio. kr.

Note: Såvel indtægter som omkostninger er inkl. IDV. Da hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration hovedsagelig er registreret under ydelsen (opgaven) El-sikkerhed, er de anført her, men der indgår dog også fællesomkostninger i omkostningsfordelingen på de øvrige produkter. Da FL-fordelingen på delregnskaber og opgaver ikke fuldt ud svarer til dimensionskonteringen i Navision, er fordelingen af indtægter og omkostninger i et vist omfang skønsmæssig.

For så vidt angår el-sikkerhed stammer indtægterne fra elværksafgiften samt IDV-indtægter. Underskuddet på 1,4 mio. kr. stammer fra et underskud på autorisationsordningerne samt en ekstraordinær lagernedskrivning på Stærkstrømsbekendtgørelsen.

Gassikkerhed finansieres ligeledes af gasafgiften samt IDV-indtægter.

Generel produktsikkerhed og fyrværkeri finansieres hovedsagelig af finanslovbevilling. Hertil kommer IDV-indtægter på fyrværkerikurser.

Akkreditering og metrologi finansieres udelukkende af finanslovsbevilling.

2.1.2 Uddybende oplysninger

Der er ikke krav om uddybende oplysninger til ovenstående.

2.1.3 Redegørelse for reservation

Produkt/opgave Tus. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning
Lighergasprojekt	2007	2.500	897	1.603	2009
Heraf lønsom		1.100	603	497	

Styrelsen har modtaget en bevilling til at tilsætte ildelugtende stoffer til lighergas, jf. B129 2006.

I projektet er der foretaget analyser af, hvilke stoffer der kan tilsættes lightergas. Dette analysearbejde afrapporteres i foråret 2009. Afhængigt heraf kan der stadig udestå nogle relativt dyre test af disse stoffer, som så også vil skulle analyseres. Dette er endnu uafklaret.

Endelig udestår der også en eventuel indsats, hvad angår internationale regler.

2.2 Mål og resultater

2.2.1 Skematisk oversigt

Styrelsen har opfyldt ti resultatmål. Et er ikke opfyldt og tre er delvist opfyldt.

Elsikkerhed

Styrelsens resultatmål "*Sikkerhedsstyrelsen gennemfører tilsyn i el-installationer. Dette giver styrelsen indsigt i, hvilke fejl der er i installationerne, og sikrer, at farlige fejl bliver rettet*" er opfyldt. Det er sket ved, at der er færre fejl pr. tilsyn end tidligere og ved, at styrelsen, igennem overholdelse af sagsbehandlingstiderne, har sørget for en effektiv indsats på området.

Gassikkerhed

Styrelsens resultatmål "*Der sker en harmonisering og forenkling af reglerne for autorisationsvilkår og kvalitetsstyring for el-, vvs-installatører og kloakmestre, som medfører grundlag for lettelser for erhvervslivet på 15 pct.*" er opfyldt ved, at styrelsen har gennemført første del i projektet om at forenkle og harmonisere autorisationsreglerne med henblik på at gøre det nemmere for el- og vvs-installatører og kloakmestre at drive virksomhed. Projektet danner baggrund for ændringerne i autorisationslovgivningen, som forventes fremsat i efteråret 2010. Disse ændringer vil samtidig være en del af styrelsens bidrag til regeringens administrative lettelser. Igennem ændringer i stærkstrømsbekendtgørelsen og administrationsbekendtgørelsen har styrelsen lettet de administrative byrder med 12,9 mio. kr.

Generel produktsikkerhed og fyrværkeri

Et resultatmål herunder er opfyldt, et er delvist opfyldt og et er ikke opfyldt.

Det opfyldte resultatmål vedrører fyrværkeri. Målet "*Fyrværkeri til forbrugere skal være testet og godkendt for at sikre et højt sikkerhedsniveau under brugen*" er opfyldt ved, at styrelsen har kontrolleret et passende antal fyrværkeriartikler og samtidig fokuseret på en effektiv sagsbehandling i processen. Samtidig er der for nytårsdøgnet 2008/2009 sket et betydeligt fald i antallet af både alvorlige fyrværkeriulykker og generelle fyrværkeriulykker.

Under det delvist opfyldte resultatmål "*Sikkerhedsstyrelsen er i trit med udviklingen på markedet. Derfor vil styrelsen fokusere på produkter, der bliver udbudt via internetbutikker. Styrelsen følger i 2008 sikkerheden ved seks udvalgte produktgrupper, der er udbudt til salg via internettet. Samtidig arbejder styrelsen generelt med, at markedsovervågningen på området er af god kvalitet og har en effekt*" er der kun et af resultatkravene, der ikke er opfyldt. Det drejer sig om "*Styrelsen overholder en ekspeditionstid på maksimalt 80 kalenderdage for 90 pct. af alle produkter, der er udtaget til markedskontrol*". Kravet er ikke opfyldt pga. et ekstraordinært stort fokus på, hvordan styrelsen i 2009 kan efterleve varepakkens krav og samtidig få arbejdsopgaverne beskrevet i forhold til en resurseafklaring.

De to andre resultatkrav under dette mål har styrelsen opfyldt. Det ene resultatkrav drejer sig om et projekt om internethandel. Styrelsen har her undersøgt markedet for e-handel med henblik på at undersøge, om der er særlige sikkerhedsmæssige problemstillinger. Rapporten indeholder tre forslag til fremtidige tiltag, hvorved fokus på området opprioriteres. Ved det andet opfyldte resultat-

krav har styrelsen set på, om der er sket en positiv sikkerhedsmæssig udvikling i forhold til fire produkter, som styrelsen tidligere har undersøgt. Det kunne der konstateres for tre af produktprojekterne, hvorved styrelsen har opfyldt målsætningen.

Det uopfyldte resultatkrav *"Sikkerhedsstyrelsen analyserer med assistance fra et tværministerielt ledsagende udvalg de elementer, der skal indgå i en kommende ny lov for produktsikkerhed"* skyldes en sen behandling i K-udvalget, hvilket styrelsen ikke har haft indflydelse på.

Akkreditering og metrologi

Resultatmålet *"Der bliver udarbejdet en strategi for markedsovervågning af måleinstrumenter og tilsyn med idriftsværende instrumenter"* er delvist opfyldt. Styrelsen har opfyldt kravet om, at der er blevet udarbejdet en strategi, men den er endnu ikke blevet forelagt Autorisationsudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd, da det mest hensigtsmæssigt sker i forbindelse med fremlæggelsen af den samlede markedsovervågningsplan, som styrelsen skal have lavet for at leve op til varepakken.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration

Begge resultatmål herunder er opfyldt.

Målet *"Sikkerhedsstyrelsens hjemmeside relanceres, så den bedre understøtter de tekniske afdelingers rådgivning"* er opfyldt ved, at styrelsens nye hjemmeside er mere enkel og overskuelig i forhold til den gamle.

Målet *"Sikkerhedsstyrelsen skaber et godt grundlag for beregning af enhedsomkostningerne for en række standardiserede transaktioner"* er opfyldt ved, at styrelsen har forenklet kontoplanen, hvilket gør styrelsens driftsopgaver mere målbare.

Koncernmål

Styrelsen har to resultatmål, hvor det ene er opfyldt og det andet delvist opfyldt.

Det opfyldte mål *"Styrelsen skal medvirke til, at regeringens målsætning om at reducere de administrative byrder for erhvervslivet med op til 25 pct. i 2010 realiseres. Styrelsen skal samtidig medvirke til, at Økonomi- og Erhvervsministeriet i hvert af årene frem mod 2010 kan vise en nedgang i virksomhedernes administrative byrder"* er opfyldt i og med, at der er sket ændringer i to bekendtgørelser, hvilket skaber grundlag for administrative lettelser for el-installatørerne.

Det delvist opfyldt mål *"Alle lovforslag er uden væsentlige tekniske fejl, indholdsmæssige eller processuelle problemer"* skyldes en processuel fejl i et lovforslag.

For alle resultatmålene gælder, at de holder sig inden for de afsatte budgetrammer.

2.2.2 Uddybende analyser og vurderinger

Ikke opfyldte mål

Mål 3: Sikkerhedsstyrelsen analyserer med assistance fra et tværministerielt ledsagende udvalg de elementer, der skal indgå i en kommende ny produktsikkerhedslov. Der nedsættes et udvalg og afholdes et konstituerende møde inden udgangen af september 2008.

Kommissoriet for det ledsagende udvalg blev først godkendt i regeringens K-udvalg fredag den 31. oktober 2008. Det første konstituerende møde blev derfor først afholdt i januar 2009.

Styrelsen har dog i 2008 udarbejdet det relevante materiale, som udvalget skal beskæftige sig med i udvalgsarbejdet, og som kommer til at danne grundlag for den færdige rapport, som afleveres til økonomi- og erhvervsministeren 1. maj 2009.

Styrelsen har således ikke haft indflydelse på forsinkelsen.

Delvist opfyldt mål

Mål 4: Sikkerhedsstyrelsen er i trit med udviklingen på markedet. Derfor vil styrelsen fokusere på produkter, der bliver udbudt via internetbutikker. Styrelsen følger i 2008 sikkerheden ved seks udvalgte produktgrupper, der er udbudt til salg via internettet. Samtidig arbejder styrelsen generelt med, at markedsovervågningen på området er af god kvalitet og har en effekt.

Et af de tre resultatkrav under målet er ikke opfyldt. Det drejer sig om: *Styrelsen overholder en ekspeditionstid på maksimalt 80 kalenderdage for 90 pct. af alle produkter, der udtages til markedskontrol (inkluderer laboratorieprøvning af produktet).*

Det er således konstateret, at kun 77 pct. er blevet behandlet inden tidsfristen. I de sager, hvor der har været tale om overskridelse af tidsfristen, har der ikke været tale om risikobetonede produktgrupper. Overskridelsen af sagsbehandlingstiden skyldes en nødvendig og ekstraordinær øget prioritering af arbejdet med at analysere de faglige og resursemæssige konsekvenser af EU-varepakken for styrelsens eksisterende markedsovervågningssystem. At sikre en korrekt administration af varepakkens forordninger fra henholdsvis maj 2009 og januar 2010 bliver en stor udfordring for styrelsen, idet styrelsens myndighedsrolle bliver væsentligt udvidet.

Styrelsen har efterfølgende styrket fokuset på sagsbehandlingstiden, og styrelsen forventer fremover at kunne overholde sagsbehandlingstiden.

Mål 6: Der bliver udarbejdet en strategi for markedsovervågning af måleinstrumenter og tilsyn med idriftsværende instrumenter.

Et af to resultatkrav er ikke opfyldt. Det drejer sig om: *Metrologiudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd skal vurdere, at Sikkerhedsstyrelsens markedsovervågnings- og tilsynstrategi på metrologiområdet medvirker til 1) at styrke samarbejdet mellem Sikkerhedsstyrelsen og fabrikanter og importører 2) at skabe grundlaget for en effektiv udvælgelse af, hvilke måleinstrumenter, tilsynssteder og typer, der skal kontrolleres 3) at skabe et godt grundlag for vurdering og udvælgelse af, hvilke andre værktøjer end tilsyn og markedsovervågning der kan bruges for at sikre lovlige måleinstrumenter*

Styrelsen administrerer metrologiområdet i samarbejde med DANAK. I 2008 er der sket en ændring i ansvarsfordelingen mellem styrelsen og DANAK, således at styrelsen har overtaget ansvaret for tilsyn og markedsovervågningen på metrologiområdet. Derfor har styrelsen haft behov for at udarbejde en strategi for markedsovervågning af måleinstrumenter og tilsyn med instrumenter.

Varepakken, som blev vedtaget i juni 2008, nødvendiggør, at styrelsen udarbejder nye overordnede strategier for markedsovervågning og tilsyn på produktområdet generelt, hvilket er en del af styrelsens arbejdsopgaver i 2009. Der er udarbejdet en specifik strategi for markedsovervågning og tilsyn med måleinstrumenter, men styrelsen har vurderet, at det er mest hensigtsmæssigt at sammenkæde denne strategi med de overordnede strategier.

Derfor har styrelsen valgt at udskyde forelæggelsen for metrologiudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd til 2009 og på den måde sammenkæde det med rådets behandling af de overordnede produkt-strategier.

Yderligere mål til analysen

Mål 2: Der sker en harmonisering og forenkling af reglerne for autorisationsvilkår og kvalitetsstyring for el- og vvs-installatører og kloakmestre, som medfører et grundlag for lettelser for erhvervslivet på 15 pct.

Styrelsen har gennemført første del i et projekt, der analyserer potentialet for harmonisering og forenkling af reglerne for autorisationsvilkår og kvalitetsstyring for el- og vvs-installatører og kloakmestre. Denne første del i projektet blev forelagt Autorisationsudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd, som har givet positive tilbagemeldinger, og målet er således opfyldt.

Projektet danner baggrund for udarbejdelse af ændringerne i autorisationslovgivningen, som forventes fremsat i efteråret 2010. Ændringerne af autorisationslovgivningen skal gøre det nemmere for el- og vvs-installatører og kloakmestre at drive virksomhed og opnå autorisation.

I den fremadrettede proces vil de endelige ændringer af lovgivningen blive yderligere konkretiseret, og styrelsen vil få en udfordring i at inddrage branchen som en vigtig medspiller. Ændringerne i lovgivningen vil samtidig være en del af styrelsens bidrag til regeringens administrative lettelser.

I forbindelse med styrelsens ændringer af stærkstrømsbekendtgørelsen og administrationsbekendtgørelsen, som hver især gør det lettere for el-installatørerne at foretage til- og færdigmeldinger af deres arbejde til netselskabet, har styrelsen i 2008 lettet de administrative byrder med 12,9 mio. kr.

Mål 5: Fyrværkeri til forbrugere skal være testet og godkendt for at sikre et højt sikkerhedsniveau under brugen.

På fyrværkeriområdet, hvor alle resultatkrav er opfyldt, har fokus været at fastholde og sikre et højt sikkerhedsniveau for forbrugerne. Dette nytår er der registreret en glædelig nedgang i antallet af fyrværkeriskader i forhold til det forrige nytårsdøgn. Der var således 33 alvorlige fyrværkeriulykker og 164 generelle fyrværkeriulykker. Forekomsten af fyrværkeriskader dette nytår er dermed betydeligt lavere (20 pct.) end de to foregående år, og i det hele taget er der tale om det laveste niveau siden 1995.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis følger retningslinierne i Regnskabsbekendtgørelsen og Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Der er således ikke sket ændringer i regnskabsprincipperne, som har dannet grundlag for udarbejdelse af åbningsbalancen pr. 1. januar 2005 i forbindelse med overgangen til principperne for omkostningsbaserede regnskaber.

Der indgår i årsrapporten for 2008 ikke væsentlige regnskabsmæssige skøn set i forhold til den samlede resultatopgørelse og balance. Der indgår således ikke hensatte forpligtelser af væsentlig betydning, ligesom der ikke er væsentlig usikkerhed omkring beløbsstørrelse og forfaldstidspunkt.

Datakilde: Navision Stat suppleret med ressourcefordelingsdata fra det hertil integrerede tidsregistreringssystem mTID.

3.2 Resultatopgørelse

Sikkerhedsstyrelsens omkostningsbaserede resultatopgørelse for hele hovedkonto 08.22.41 fremgår af nedenstående tabel.

Oversigt over resultatopgørelse

	Beløb i 1.000 kr.	2007	2008	2009(Bud.)
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-9.100	-12.000	-12.300
	Reserveret af indeværende års bevillinger	2.500	0	0
	Anvendt af tidligere års reserverede bevil.	-4.364	-897	-1.603
	Indtægtsført bevilling i alt	-10.964	-12.897	-13.903
	Salg af vare og tjenesteydelser	-7.486	-8.251	-7.300
	Tilskud til egen drift	-19	0	0
	Øvrige driftsindtægter	0	0	0
	Gebyrer	-59.436	-58.543	-63.600
	Ordinære driftsindtægter i alt	-77.905	-79.690	-84.803
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	88	2.210	540
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	3.501	3.482	3.250
	Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
	Forbrugsomkostninger i alt	3.501	3.482	3.250
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	38.216	41.709	42.140
	Pension	5.050	5.438	5.500
	Lønrefusion	-3.003	-4.933	-4.800
	Andre personaleomkostninger	36	-717	160
1	Personaleomkostninger i alt	40.300	41.497	43.000
	Af- og nedskrivninger	2.771	2.949	3.600
	Andre ordinære driftsomkostninger	32.698	30.621	36.603
	Ordinære driftsomkostninger i alt	79.358	80.760	86.993
	Resultat af ordinær drift	1.453	1.070	2.190
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-5.259	-503	0
	Andre driftsomkostninger	44	11	10
	Resultat før finansielle poster	-3.762	578	2.200
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-253	-336	-350
	Finansielle omkostninger	932	1.133	650
	Resultat før ekstraordinære poster	-3.083	1.374	2.500
2	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	-8	0
	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
	Årets resultat (positivt beløb = underskud)	-3.083	1.366	2.500

Som det fremgår ovenfor udviser resultatopgørelsen et underskud på 1.366 tus. kr. i 2008. Heraf udgør de 878 tus. kr. et underskud på den gebyrfinansierede autorisationsordning. Underskuddet på gebyrområdet skal dækkes i de efterfølgende år af tilsvarende overskud på området, så der samlet set opnås balance – se bilag 5.4. "Gebyrfinansieret virksomhed".

Resultatet af de "primære" aktiviteter (ekskl. gebyrvirksomhed) har således været et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et 0-resultat. Denne overskridelse af rammen skyldes en ekstraordinær nedskrivning af varelager.

Oversigt over resultatdisponering

Beløb i 1.000 kr.

	Disponeret til bortfald	0
	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0
	Disponeret til udbytte til statskassen	0
	Disponeret til overført overskud	-1.366

Note: Af det samlede underskud på -1.366 tus. kr. vedrører -878 tus. kr. gebyrområdet.

3.3 Balancen

Sikkerhedsstyrelsens balance for hele hovedkonto 08.22.41 fremgår af nedenstående tabel.

Oversigt over balancen

No- te	Aktiver (mio. kr.)	2007	2008	No- te	Passiver (mio. kr.)	2007	2008
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
3	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	1,5	1,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,2	4,2		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	0	-0,9
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,4	2,1		Overført overskud	4,1	3,6
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5,5	6,3		Egenkapital i alt	5,6	4,2
4	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger	5,9	5,1				
	Infrastruktur	-	-	6	Hensatte forpligtelser	1,9	0,9
	Transportmateriel	0,5	0,3				
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-		Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr	1,2	0,7		FF4 Langfristet gæld	12,8	10,9
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		FF6 Bygge- og IT-kredit	0,4	1,8
	Materielle anlægsaktiver i alt	7,6	6,2		Donationer	-	-
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritets gæld	-	-
	Statsforskrivning	1,5	1,5		Anden langfristet gæld	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,5	1,5		Langfristet gæld i alt	13,1	12,7
	Anlægsaktiver i alt	14,6	14,0				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældsposter		
5	Varebeholdninger	2,6	1,0		Leverandører af varer og tjeneste- ydelser	7,7	8,5
	Tilgodehavender	4,4	4,8		Anden kortfristet gæld	2,6	1,5
	Værdipapirer	-	-		Skyldige feriepenge	5,7	5,9
	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
	FF5 Uforrentet konto	13,1	13,4		Reserveret bevilling	2,5	1,6
	FF7 Finansleringskonto	4,4	2,3		Periodeafgrænsningsposter	-	-
	Andre likvider	0,1	-		Kortfristet gæld i alt	18,5	17,6
	Likvide beholdninger i alt	17,5	15,7		Gæld i alt	33,5	30,3
	Omsætningsaktiver i alt	24,5	21,4		Passiver i alt	39,1	35,4
	Aktiver i alt	39,1	35,4				

3.4 Egenkapitalforklaring

Specifikationen af udviklingen i Sikkerhedsstyrelsens egenkapital for hele hovedkonto 08.22.41 fremgår af nedenstående tabel.

Oversigt over egenkapitalforklaring

Beløb i 1.000 kr.

	2007	2008
Egenkapital primo	2.483	5.566
Startkapital primo	1.516	1.516
+Ændring i startkapital	0	0
Startkapital ultimo	1.516	1.516
Reserveret egenkapital primo	-810	0
+Ændring i reserveret egenkapital	810	0
Reserveret egenkapital ultimo	0	0
Overført overskud primo	1.777	4.050
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0	0
+Regulering af overført overskud (tilbagef. res. egenkapital)	-810	0
+Overført fra årets resultat	3.083	-1.366
-Bortfald af årets resultat	0	0
Overført overskud ultimo	4.050	2.684
Egenkapital ultimo	5.566	4.201

Som det fremgår ovenfor af balancen og egenkapitalforklaringen, har Sikkerhedsstyrelsen ved udgangen af 2008 en samlet egenkapital på 4.201 tus. kr. hvoraf de 3.562 tus. kr. er overført overskud/fri egenkapital. Den frie egenkapital er i 2008 reduceret med 488 tus. kr., som er årets resultat af "primære" aktiviteter (samlet resultat ekskl. gebyrvirksomhed).

3.5 Opfølgning på likviditetsordningen

Sikkerhedsstyrelsen har i 2008 ikke på noget tidspunkt overskredet disponeringsreglerne/lånerammen. Likviditetstrækket er størst i årets første 5-7 måneder indtil indbetaling af gas- og elafgiften, som finansierer hovedparten (ca. 70%) af Sikkerhedsstyrelsens aktiviteter. I begyndelsen af juli 2008 nåede udnyttelsesgraden sit højeste på 83,2%.

Oversigt over udnyttelse af lånerammen

Beløb i mio. kr. (jfr. Navision)	31.03.08	30.06.08	30.09.08	31.12.08
Langfristet gæld	-12,7	-12,1	-11,6	-10,9
Bygge- og IT-kredit	-0,4	-0,7	-1,6	-1,8
Langfristet gæld i alt	-13,1	-12,8	-13,2	-12,7
Kassekredit *	-16,7	-30,4	15,2	2,3
Samlet træk på lånerammen *	-29,8	-43,2	-13,2	-12,7
Låneramme	-53,5	-53,5	-53,5	-53,5
Udnyttelsesgrad *	55,7%	80,7%	24,7%	23,7%

* Såfremt der er et indestående (positivt beløb) på kassekrediten indgår beløbet ikke i beregningen af det samlede træk på lånerammen.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Øversigt over inddækning af merforbrug

Beløb i 1.000 kr.	Akk. opsparring ult. 2006	2007	2008
Lønsumsloft (FL08+TB08)		32.600	35.700*
Lønforbrug:			
Samlet lønsumsforbrug		-40.264	-41.497
Lønsum uden for lønsumsloft **		3.072	3.149
Lønsum inden for lønsumsloft		-37.192	-38.347
Overskridelse		-4.592	-2.647
Tilbageført hensættelse som lønsum ***		4.030	
Akk. Opsparing ultimo året	6.141	5.579	2.932

* Lønsumsloft FL08 35,4 + TB08 0,3 = 35,7 mio. kr.

** Der er i 2008 forbrugt 3,1 mio. kr. i lønsum til IDV-aktiviteter, som er uden for lønsumsloft.

*** I forbindelse med overgangen til omkostningsbaserede regnskaber og bevillinger primo 2007 blev Sikkerhedsstyrelsens lønsumsopsparring reduceret fra 10.171 tus. kr. til 6.141 tus. kr., hvilket hovedsageligt skyldes optagelse af hensatte forpligtelser i regnskabet. Sikkerhedsstyrelsen har i 2007 tilbageført/hedskrevet hensatte forpligter svarende til 5.257 tus. kr. Efter aftale med Departementet kan de (10.171-6.141) 4.030 tus. kr. heraf tilskrives lønsumsopsparringen. Tilbageførslen har regnskabsmæssigt ikke kunnet registreres som lønsum, hvorfor de 4.030 tus. kr. i tabellen ovenfor modregnes årets overskridelse af lønsumsrammen, så den akkumulerede opsparring til disposition i 2008/2009 øges tilsvarende.

3.7 Bevillingsregnskabet

Øversigt over bevillingsregnskab (§ 08.22.41.)

Mio. kr.	Regnskab 2007	Budget 2008 (FL+TB 08)	Regnskab 2008	Difference (budget og regn- skab)	Budget 2009 (FL09)	Budget 2009 (Intern/ revideret budget)
Nettoudgiftsbevilling	9,1	(12,4-0,4) 12,0	12,0	0,0	12,3	12,3
Nettoforbrug af re- servation	1,9	0,9	0,9	0,0	1,6	1,6
Indtægter	72,5	72,6	67,6	-5,0	72,8	71,2
Udgifter	-80,3	-85,5	-81,9	3,6	-89,2	-87,7
Årets resultat	3,1	0,0	-1,4	-1,4	-2,5	-2,5

Som det fremgår ovenfor er der i 2008 realiseret et underskud/merforbrug på driftsbevillingen på 1,4 mio. kr. Heraf udgør de 0,9 mio. kr. et underskud på den gebyrfinansierede autorisationsordning. Underskuddet på gebyrområdet skal dækkes i de efterfølgende år af tilsvarende overskud på området, så der samlet set opnås balance – se bilag 5.4. "Gebyrfinansieret virksomhed". Resultatet af de "primære" aktiviteter (ekskl. gebyrvirksomhed) har således været et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et 0-resultat. Denne overskridelse af rammen skyldes en ekstraordinær nedskrivning af varelager.

I forhold til budgettallene for 2009 viser den næstsidske kolonne budgettet i henhold til FL09. Den sidske kolonne viser Sikkerhedsstyrelsens seneste interne budget (februar 2009). Der budgetteres i 2009 med et underskud/merforbrug på 2,5 mio. kr.

4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Sikkerhedsstyrelsen (CVR-nummer 27403123) er ansvarlig for:

- 08.22.41 Sikkerhedsstyrelsen (hovedkonto)
- 08.22.11.30 EU ulykkesrapporteringsprojekt
- 08.22.45.10 Fyrværkerisikkerhed
- 08.22.45.20 Konsulentrådgivning af fyrværkerivirksomheder
- 08.33.01.53 Akkreditering og metrologi

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Esbjerg 27. marts 2009

København 3. april 2009

For Sikkerhedsstyrelsen

For Økonomi- og
Erhvervsministeriets departement



Jacob Schmidt
Direktør



Michael Dithmer
Departementschef

5. Bilag til årsrapporten

5.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Årsværksforbrug samt til- og afgang af medarbejdere

År	2005	2006	2007	2008	2009 B-året
Årsværk	79	86	90	87	88
Tilgang	21	15	17	15*	-
Afgang	15	8	16	16*	-

Kilde: Personalestyrelsens offentliggjorte nøgletal om personaleforbrug og bevægelse.

* Sikkerhedsstyrelsens egne opgørelser viser en tilgang på 17 (ekskl. rådsmedlemmer) og en afgang på 18.

Stigningen i årsværk fra 2005 til 2006 skyldes primært, at Sikkerhedsstyrelsen har overtaget hele fyrværkeri-området primo 2006.

Note 2: Ekstraordinære indtægter

De ekstraordinære indtægter på 8 tus. kr. vedrører udligning af differencer på beholdningskonti fra tidligere finansår.

Note 3: Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Beløb i 1.000 kr.			
Kostpris pr. 01.01.2008	6.587	-	6.587
Primokorrektioner og flyt. Ml. bogføringskredse	0	-	0
Tilgang	395	-	395
Afgang	0	-	0
Kostpris pr. 31.12.2008	6.981	-	6.981
Akkumulerede afskrivninger	-2.741	-	-2.741
Akkumulerede nedskrivninger	0	-	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12. 2008	-2.741	-	-2.741
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	4.240	-	4.240
Årets afskrivninger	-1.324	-	-1.324
Årets nedskrivninger	0	-	0
Årets af- og nedskrivninger	-1.324	-	-1.324
Afskrivningsperiode/år	5	-	5

	Udviklings- projekter under udførelse
Beløb i 1.000 kr.	
Primo saldo pr. 01.01.2008	354
Tilgang	1.726
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12.2008	2.080

Note 4: Materielle anlægsaktiver

	Grund- arealer og bygninger	Infra- struktur	Produkti- onsanlæg og ma- skiner	Trans- portmate- riel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Beløb i 1.000 kr.						
Kostpris pr. 01.01.2008	8.797	-	-	874	3.902	13.573
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	-	-	0	0	0
Tilgang	0	-	-	0	190	190
Afgang	0	-	-	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2008	8.796	-	-	874	4.092	13.762
Akkumulerede afskrivninger	-3.709	-	-	-542	-3.357	-7.608
Akkumulerede nedskrivninger	0	-	-	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2008	-3.709	-	-	-542	-3.357	-7.608
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	5.088	-	-	332	735	6.155
Årets afskrivninger	-783	-	-	-166	-677	-1.625
Årets nedskrivninger	0	-	-	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	-783	-	-	-166	-677	-1.625
Afskrivningsperiode/år	10	-	-	IT 3 år 5 Inventar 5 år		

Note 5: Varebeholdning

Beløb i 1.000 kr.	2007	Ændring	2008
Varebeholdning	2.593	1.625	968

Sikkerhedsstyrelsen har ultimo 2008 en lagerbeholdning på 968 tus. kr. Der har i 2008 været en nettolagerafgang på 1.625 tus. kr. Nettolagerafgangen består af følgende poster:

Tilgang	585 tus. kr.
Vareforbrug	539 tus. kr.
Lagernedskrivning	1.671 tus. kr.

Der er i 2008 foretaget en ekstraordinær lagernedskrivning på 1.671 tus. kr. Nedskrivningen er foretaget efter en grundig gennemgang af lageropgørelsen, hvor der er foretaget nedskrivning til nettorealiseringsværdi.

Der er tale om et lager af omkostningsvarer dvs. varer som anskaffes/produceres for fremmed regning. Lageret består af publikationer (regler og standarder) oversat til dansk. Publikationerne relaterer sig til Stærkstrømsbekendtgørelsen. Lageret er fysisk placeret hos Schultz.

Note 6: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Ultimo 2007	Regulering	Ultimo 2008
Åremålsforpligtelse	533	-477	56
Flyttegodtgørelse/flytteomkostninger	500	-500	0
Resultatløn	850	-240	610
Reetableringsforpligtelse (lejemål)	0	245	245
I alt	1.883	-972	911

De hensatte forpligtelser ultimo 2008 er ikke forbundet med væsentlig usikkerhed omkring beløbsstørrelse og forfaldstidspunkt.

Note 7: Eventualforpligtelser

Sikkerhedsstyrelsen har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2008.

Note 8: Ny viden efter balancedatoen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder og Sikkerhedsstyrelsen har ikke fået ny viden i perioden, som væsentligt vil kunne påvirke den finansielle stilling.

5.2 Årets resultatopfyldelse

Øversigt over årets resultatopfyldelse

Mål	Resultatkrav	Opnåede resultat	Mål-opfyldelse
Hovedformål: El-sikkerhed			
Produkt 1: Sikkerhedsstyrelsen gennemfører tilsyn i el-installationer. Dette giver styrelsen indsigt i, hvilke fejl der er i installationerne, og sikrer, at farlige fejl bliver rettet.			Opfyldt 15 p.
Budgetmål: 42,3 Resultat: 43,0 Afvigelse: 1,65 pct.			
1a	Sikkerhedsstyrelsen overholder en ekspeditionstid på gennemsnitlig 30 kalenderdage fra gennemført driftstilsyn (dog ikke de sager, som involverer politiet) til ejer/bruger modtager skriftlig underretning om konstaterede ulovlige forhold.	Den gennemsnitlige ekspeditionstid for tilsynssagerne har været 15 dage.	✓
1b	Sikkerhedsniveauet i de danske installationer forbedres. (Strategisk målsætning)	I perioden 2000-2004 blev der fundet 2,8 fejl pr. tilsyn og i 2005-2007 blev der fundet 2,6 fejl pr. tilsyn. Bemærk, perioderne er ændret pga. databrud i 2008.	✓
Hovedformål: Gassikkerhed			
Produkt 2: Der sker en harmonisering og forenkling af reglerne for autorisationsvilkår og kvalitetsstyring for el-, vvs-installatører og kloakmestre, som medfører grundlag for lettelse for erhvervslivet på 15 pct.			Opfyldt 15 p.
Budgetmål: 5,3 Resultat: 5,3 Afvigelse: 0,00 pct.			
2a	Autorisationsudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd vurderer inden årets udgang med udgangspunkt i et notat over, hvilke forhold der påtænkes ændret i autorisationslovgivningen, herunder indholdskravene til kvalitetsstyringssystemerne: - at de foreslåede ændringer vil kunne resultere i harmonisering og effektivisering af regelsættene, og at ændringerne opretholder autorisationsordningernes sikkerhedsmæssige værdi. - at de foreslåede principielle undtagelser fra kravene i den internationale standard for kvalitetsstyring er relevante set i lyset af konceptet for en fortsat "lightmodel".	Der er afholdt møde med Autorisationsudvalget 11. november og 16. december 2008, hvor udvalget fik forelagt notater med analyse og anbefalinger i forhold til hovedemnerne i den nye fælles autorisationslov.	✓
Hovedformål: Generel produktsikkerhed og fyrværkeri			
Budgetmål: 10,7 Resultat: 10,4 Afvigelse: -2,80 pct.			
Produkt 3: Sikkerhedsstyrelsen analyserer med assistance fra et tværminterielt ledsagende udvalg de elementer, der skal indgå i en kommende ny lov for produktsikkerhed.			Ikke opfyldt 0 p.
3a	Der nedsættes et udvalg og afholdes konstituerende møde inden udgangen af september 2008.	Kommissoriet blev godkendt i regeringens K-udvalg fredag den 31. oktober. Der blev udarbejdet materiale til forelæggelse på 1. møde. Det konstituerende møde blev afholdt i januar 2009.	✗
Produkt 4: Sikkerhedsstyrelsen er i trit med udviklingen på markedet. Derfor vil styrelsen fokusere på produkter, der bliver udbudt via internetbutikker. Styrelsen følger i 2008 sikkerheden ved seks udvalgte produktgrupper, der er udbudt til salg via internettet. Samtidig arbejder styrelsen generelt med at markedsovervågningen på områet er af god kvalitet og har en effekt.			Delvist opfyldt 2,5 p.
4a	Der bliver udarbejdet en rapport på grundlag af indsatsen for produktsikkerhed ved internethandel. Den indeholder 3-5 forslag til eventuelle fremtidige markedskontrolltiltag på området for internethandel med produkter	Der foreligger en rapport, som indeholder 3 forslag til fremtidige tiltag.	✓
4b	Styrelsen overholder en ekspeditionstid på maksimalt 80 kalenderdage for 90 pct. af alle produkter, der udtaget til markedskontrol (inkluderer laboratorieprøvning af produktet)	77 pct. af sagerne er blevet behandlet inden for fristen.	✗
4c	For at sikre at der foregår en positiv udvikling i forhold til markedsovervågning, følger Sikkerhedsstyrelsen op på en række produkter (minimum 4), der er kontrolleret mere end en gang. Opgørelsen sker ved udgangen af 2008 for området for generel produktsikkerhed. Det er målsætningen, at der skal være registreret forbedring af sikkerheden for 75 pct. af de evaluerede projekter.	Styrelsen har sammenfattet konklusionerne på projekterne med bamesenge, sikkerhedsgitrer, laserpointere og grill- og bålfade. Sammenligningen viser, at der i tre ud af fire projekter er opnået en forbedring af produktsikkerheden.	✓
Produkt 5: Fyrværkeri til forbrugere skal være testet og godkendt for at sikre et højt sikkerhedsniveau under brugen.			Opfyldt 15 p.

5a	Der udtaget minimum 80 stk. (ca. 5 pct. af alle – der er i alt 2210) godkendte nytårsfyrværkeriartikler til kontrol.	Der er udtaget 94 fyrværkeriartikler.	✓
5b	80 pct. af afgørelserne af de fyrværkeriartikler, som er udtaget til kontrol, er truffet inden 120 dage.	95 pct. af afgørelser er truffet inden 120 dage.	✓
5c	Den strategiske målsætning vil blive vurderet som opfyldt, hvis der i gennemsnit for de 2 nytårsdøgn i perioden 2006/07/08/09 er færre alvorlige fyrværkeriulykker end 43 (svarende til gennemsnittet for 2003/04/05/06)	Tallet fra Odense Universitetshospital viser, at der dette nytår var 33 alvorlige fyrværkeriulykker og 164 generelle fyrværkeriulykker. Gennemsnittet af antallet af alvorlige fyrværkeriulykker for nytårsdøgnene 2006/07/08/09 er 40.	✓
Hovedformål: Akkreditering og metrologi			
Produkt 6: Der bliver udarbejdet en strategi for markedsovervågning af måleinstrumenter og tilsyn med idriftsværende instrumenter.			Delvist opfyldt
Budgetmål: 2,2 Resultat: 2,2 Afvigelse: 0,00 pct.			2,5 p.
6a	Der skal udarbejdes en samlet markedsovervågnings- og tilsynsstrategi på metrologiområdet	Der er udarbejdet en samlet strategi for metrologiområdet, som beskriver, hvordan der skal udvælges områder til kontrol, og hvilke initiativer, der skal iværksættes.	✓
6b	Metrologiudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd skal vurdere, at Sikkerhedsstyrelsens markedsovervågnings- og tilsynsstrategi på metrologiområdet medvirker til følgende: - at styrke samarbejdet mellem Sikkerhedsstyrelsen og fabrikanter og importører - at skabe grundlaget for effektiv udvælgelse af hvilke måleinstrumenter, tilsynssteder og typer, som skal kontrolleres - at skabe et godt grundlag for vurdering og udvælgelse af, hvilke andre værktøjer end tilsyn og markedsovervågning der kan bruges for at sikre lovlige måleinstrumenter.	Strategien er ikke forelagt Metrologiudvalget under Det Tekniske Sikkerhedsråd i 2008. Dette vil først ske i forbindelse med den samlede og generelle markedsovervågningsstrategi, som styrelsen udvikler i 2009.	✗
Hovedformål: Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration			
Produkt 7: Sikkerhedsstyrelsens hjemmeside relanceres, så den bedre understøtter de tekniske afdelingers rådgivning.			Opfyldt
Budgetmål: 14,6 Resultat: 15,4 Afvigelse: 5,48 pct.			5 p.
7a	Medarbejderne i de tre tekniske afdelinger (Installation og Netafdelingen, Juridisk Afdeling og Sikkerhedsteknisk Afdeling) vurderer, at hjemmesiden bedre understøtter deres rådgivning. (Bliver målt i forbindelse med kvalitetskontrollen af hjemmesiden).	Styrelsen havde rådighed over en ny hjemmeside, som blev sat i drift den 2. januar kl. 8.00. Medarbejdernes tilbagemelding viser, at den relancerede hjemmeside er mere enkel struktureret og derfor bedre understøtter deres rådgivning.	✓
Produkt 8: Sikkerhedsstyrelsen skaber et godt grundlag til beregning af enhedsomkostning for en række standardiserede transaktioner.			Opfyldt
			5 p.
8a	Styrelsen kan fra 2009 arbejde med enhedsomkostninger for flere af styrelsens standardiserede transaktioner	Styrelsen har implementeret en ny kontoplan pr. 1. januar 2009. Denne gør det muligt at udregne de samlede omkostninger for autorisationer, driftstilsyn på el-området og godkendelse af fyrværkeriartikler. Dette er sket ved, at der er oprettet formål, som er defineret sådan, at enhedsomkostningerne kan opgøres for de standardiserede processer.	✓
Hovedformål: Koncernmål			
Produkt 9: Styrelsen skal medvirke til, at regeringens målsætning om at reducere de administrative byrder for erhvervslivet med op til 25 pct. i 2010 realiseres. Styrelsen skal samtidig medvirke til, at Økonomi- og Erhvervsministeriet i hvert af årene frem mod 2010 kan vise en nedgang i virksomhedernes administrative byrder.			Opfyldt
			10 p.
9a	Styrelsen skal i 2008 understøtte ØEMs overordnede mål om samlede nettolettelser på 2 pct. ved at nedbringe de administrative byrder med netto 7,00 mio. kr.	Ændringer i to bekendtgørelser har medført administrative lettelse for 12,9 mio. kr. i 2008.	✓
Produkt 10: Alle lovforslag er uden væsentlige tekniske fejl, indholdsmæssige eller processuelle problemer.			Delvist opfyldt
			5 p.
10a	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. Lovforslaget var udarbejdet på baggrund af et ikke hensigtsmæssigt grundlag. Fejlen blev opdaget for sent og lovforslaget skulle derfor laves om. Dette betød, at fremsættelsen blev skudt og alle frister derfor rykket. Som et resultat blev der resten af processen opereret med meget knappe tidsfrister.	✗
10b	I ingen lovforslag er der tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderet af departementets Juridiske Sekretariat.	Departementet har vurderet, at dette punkt er opfyldt.	✓

5.3 Indtægtsdækket virksomhed

Sikkerhedsstyrelsen har indtægtsdækket virksomhed på vundne kontrakter ved kontrolbud i forbindelse med udliciterede opgaver på eltilsyns- og standardiseringsområdet. Herudover har styrelsen IDV-aktiviteter i forbindelse med kursusvirksomhed på fyrværkeri- og installatørområdet.

Akkumuleret resultat for Indtægtsdækket virksomhed

1.000 kr.	Ultimo 2005	Ultimo 2006	Ultimo 2007	Årets resultat 2008	Ultimo 2008
Overført til Sikkerhedsstyrelsen primo 2004 (ifm. etablering)	1.551	1.551	1.551		1.551
Kursusvirksomhed	190	397	234	603	837
Standardisering	718	936	1.350	343	1.693
Rådgivning	14	14	14	0	14
10 % tilsyn (eltilsynsordningen)	379	609	602	-624	-22
Typeafprøvning	324	324	324	0	324
Kvalitetssikring	60	60	60	0	60
Diverse ufordelt/kor. afskrivninger mv.	-501	-933	-1.199	0	-1.199
Akkumuleret resultat ultimo	2.736	2.959	2.937		3.259
Årets resultat	415	223	-22	322	322

5.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Sikkerhedsstyrelsen administrerer gebyrfinansieret virksomhed på autorisationsområdet (EI, gas, VVS, kloak m.v.). Betaling af gebyr er indført den 1. januar 2007 ved lov nr. 1601 af 20. december 2006.

Indtægter og omkostninger ifm. gebyrfinansieret virksomhed 2008

Gebyrordninger Kr.	Indtægter fra gebyrer	Omkostninger	Årets resultat
Udstedelse af autorisationer	1.442.715	2.320.475	-877.760

Akkumuleret resultat af gebyrfinansieret virksomhed

Gebyrordninger Kr.	2007	2008	Total (akk. resultat)	Reserveret egenkapital (akk.)
Udstedelse af autorisationer	-705.000	-877.760	-1.582.760	-877.760

Autorisationsgebyret blev indført 1. januar 2007. Som det fremgår af tabellen over akkumuleret resultat, har der i de to første år ikke været balance mellem indtægter og omkostninger. Imidlertid var opgørelsen af omkostningerne for 2007 forbundet med stor usikkerhed, da der var tale om et indkøringsår. For 2008 er der opbygget en registreringspraksis, der gør, at årets regnskabsmæssige resultat kan opgøres pålideligt. Underskuddet, som i 2007 skønsmæssigt blev opgjort til 705 tus. kr. er på den baggrund ikke hensat som reserveret egenkapital, hvorfor den akkumulerede reserverede egenkapital ultimo 2008 alene udgør -878 tus. kr.

Der er taget skridt til at sikre balance mellem indtægter og omkostninger, såvel løbende som over en 4-årig periode.

Herudover finansieres Sikkerhedsstyrelsens øvrige aktiviteter hovedsagelig af Elværks- og gasafgift.

5.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter (ingen)

Sikkerhedsstyrelsen har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter.

5.6 Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Sikkerhedsstyrelsen administrerer nedenstående tilskudsordninger.

1.000 kr.	2008							2009		
Ordning	Videreførelse, primo	Bevilling	Disponibel ramme	Regnskab (afgivne tilsagn, udgifter)	Resultat	Videreførelse, ultimo	Udestående tilsagn, Ultimo	Videreførelse, primo	Bevilling	Disponibel ramme
EU Ulykkesindrappingsprojekt (driftsbevilling) 8.22.11.30	-8	0	-8	0	0	-8	0	-8	0	-8
Fyrværkerisikkerhed 8.22.45 (reservationsbevilling) Total 8.22.45.10+20	4.225	0	4.225	1.111	-1.111	3.114	935	3.114	0	3.114
Fjernelse af fyrværkeri fra boligområder og sikring af lokaliteter 8.22.45.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konsulentrådgivning af fyrværkerivirksomheder 8.22.45.20	4.225	0	4.225	1.111	-1.111	3.114	935	3.114	0	3.114
Akkreditering og metrologi (reservationsbevilling) 8.33.01.53	8	6.800	6.808	6.801	-1	7	0	7	6.900	6.907

Hovedkonto 8.22.11 "Forskellige tilskud" er en driftsbevilling. Underkonto 30 "EU ulykkesindrappingsprojekt" administreres af Sikkerhedsstyrelsen. Videreførte bevillinger på kontoen blev brugt i 2006 og der har ikke været bevilling og forbrug på kontoen siden. Kontoen giver hjemmel til, at Sikkerhedsstyrelsen kan modtage tilskud fra nationale og internationale organisationer, myndigheder samt virksomheder og anvende disse til projekter vedrørende EU ulykkesindrapportering. Der er ikke modtaget tilskud i 2008.

Sikkerhedsstyrelsen administrerer de to underkonti under 8.22.45 "Fyrværkerisikkerhed". Der har ikke været bevilling for finansåret 2008 men alene videreført bevilling. Der er ligeledes ikke bevilling for finansåret 2009.

På konto 8.22.45.10 "Fjernelse af fyrværkeri fra boligområder og sikring af lokaliteter" er den videreførte bevilling anvendt fuldt ud i 2007. Der forventes således ikke yderligere bevægelser på kontoen.

På konto 8.22.45.20 "Konsulentrådgivning af fyrværkerivirksomheder" er der, som det fremgår af nedenstående tabel, udestående tilsagn på kontoen ultimo 2008 på 935 tus. Kr. Der gives ikke yderligere tilsagn.

På hovedkonto 8.33.01 "Erhvervsudvikling m.v." er der jfr. BV 2.11.4 adgang til at anvende op til 3% af bevillingen til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af projekterne, aktiviteterne m.v. Sikkerhedsstyrelsen har ikke afholdt udgifter i forbindelse med administration af aktiviteten på kontoen.

Der er for 2009 indgået resultatkontrakt omkring akkreditering og metrologi (8.33.01.53) med DANAK for 6.700 tus. kr. Det er tale om køb af tjenesteydelser, hvorfor der ikke er registreret tilsagn på regnskabet. I 2009 forventes der afholdt udgifter i forbindelse med administration af aktiviteterne for 200 tus. kr.

Udestående tilsagn

Hovedkonto 1.000 kr.	Udestående tilsagn, Primo	Tilgang i året	Afgang i året	Udestående tilsagn, Ultimo
Konsulentrådgivning af fyrværkerivirksomheder 8.22.45.20	1.110	0	175	935

5.7 Forelagte Investeringer (ingen)

Sikkerhedsstyrelsen har ikke igangværende eller afsluttede aktiviteter/projekter finansieret under bygge- og IT-kreditte, som har været forelagt Finansudvalget.

5.8 Metode til omkostningsfordeling

Styrelsens ikke-fordelte fællesudgifter er fordelt efter lønomkostninger registreret direkte på aktivitetsområder. Lønudgifterne fordeles på baggrund af Styrelsens tidsregistreringssystem, der har integration til Navision.

5.9 Nøgletal

Oversigt over nøgletal

Nøgletal	2007	2008	Kommentar
Negativ udsvingsrate	2,7	2,3	
Akk. overskudsgrad	5,1%	4,2%	
Udnyttelsesgrad af låneramme	24,6%	23,7%	Afsnit 1.3 og 3.5
Overskudsgrad	4,0%	-1,7%	
Bevillingsandel	14,1%	16,2%	Afsnit 1.3
Ekstraordinære poster	0%	0%	
Tab på debitorer	1,7%	0,2%	
Kapitalandel	4,4%	4,7%	
Nedskrivningsratio	0%	0%	
Opretholdelsesgrad	52,7%	19,8%	Afsnit 1.3
Gns. Årsværkspis tkr.	448	477	
Soliditetsgrad	14,3%	11,9%	Afsnit 1.3
Reservationsflow	100%	0%	
Reservationsandel	3,0%	0%	
Akk. reservationsandel	3,0%	1,9%	

De enkelte nøgletal er beregnet således:

Negativ udsvingsrate=	$\frac{\text{Overført overskud (ekskl. res. egenkapital)}}{\text{Startkapital}}$
Akkumuleret overskudsgrad=	$\frac{\text{Overført overskud (ekskl. res. egenkapital)} \times 100}{\text{Bruttoudgiftsbevillingen}}$
Udnyttelsesgrad af lånerammen=	$\frac{\text{Træk på lånerammen} \times 100}{\text{Lånerammen}}$
Overskudsgrad=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Ordinære driftsindtægter i alt}}$
Bevillingsandel=	$\frac{\text{Indtægtsført bevilling} \times 100}{\text{Ordinære driftsindtægter i alt}}$
$\frac{\text{Ekstraordinære udgifter} \times 100}{\text{Udgifter i alt}}$ og	$\frac{\text{Ekstraordinære indtægter} \times 100}{\text{Indtægter i alt}}$
Tab på debitorer=	$\frac{\text{Tab på debitorer} \times 100}{\text{Tilgodehavender}}$
Kapitalandel=	$\frac{(\text{Renter} + \text{afskrivninger}) \times 100}{\text{Ordinære driftsindtægter i alt}}$
Nedskrivningsrate=	$\frac{\text{Akk. nedskrivn. (ultimo regnskabsåret)} \times 100}{\text{Anlægsaktivers kostpris ultimo regnskabsåret}}$
Opretholdelsesgrad=	$\frac{\text{Tilgang (immat. og mat. anlægsaktiver)} \times 100}{\text{Årets afskrivninger}}$

Årsværkspris=	$\frac{\text{Personaleudgifter i alt}}{\text{Årsværk}}$
Solidaritetsgrad=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$
Reservationsflow=	$\frac{\text{Reserveret af indeværende års bevilling} \times 100}{\text{Reserveret bevilling}}$
Reservationsandel=	$\frac{\text{Reserveret af indeværende års bevilling} \times 100}{\text{Bruttoudgiftsbevilling}}$
Akkumuleret reservationsandel=	$\frac{\text{Reserveret bevilling} \times 100}{\text{Bruttoudgiftsbevilling}}$

5.10 Supplerende bilag

Opgaver og ressourcer (2. del – uddybende oplysninger)

Dette bilag er alene uddybende oplysninger og skal derfor bla. ses i sammenhæng med afsnit 2 "Målrapportering" og bilag 5.2 "Årets resultatopfyldelse".

Over- og merarbejde

Over- og merarbejde	2007	2008
	1000. kr	
Merarbejde *)	0	0
Overarbejde	774	606
I alt excl. Konverterings/merarbejdsaftaler	774	606
Andel af det samlede lønsumsforbrug (pct.)	1,9%	1,5%

*) Merarbejde er eksklusiv resultatløn til chefer.

Sikkerhedsstyrelsen har i 2008 haft fokus på udviklingen i saldoen for over-/merarbejde. Det er i den forbindelse lykket at nedbringe saldoen med 22%. Saldoen forventes nedbragt yderligere i 2009.

Klima

Elforbruget

	2007	2008
Elforbrug - Kwh. *)	110.783 Kwh	111.582 Kwh
Forbrug (Kwh) pr. årsværk **)	1.231 Kwh	1.283 Kwh

Varmeforbrug

	2007	2008
Fjernvarme *)	1.037 GJ	1.090 GJ
Areal m ²	3.632	3.632
Forbrug (m ³) pr. m ²	0,29 GJ	0,30 GJ

Vandforbrug

	2007	2008
Vand *)	297 m ³	331m ³
Forbrug (m ³) pr. årsværk **)	3,3 m ³	3,8 m ³

*) Ekskl. forbrug ifm. fællesarealer, som fordeles af udlejer på lejere efter kvadratmeter. Denne fordelingsnøgle er svingende over tid ift. den samlede udlejning og SIK har ingen indflydelse på forbruget og fordelingen.

**) Årsværk jfr. bilag 5.1 Note 2.

Produktivitet og sagsbehandlingstider

Breve generelt: Vi bestræber os på, at indgående journaliserede breve og e-mails bliver besvaret inden for 15 kalenderdage (undtaget breve, der er omfattet af andre mål og alle former for politisager).

Telefonservice: Sikkerhedsstyrelsen er tilgængelig. Dette måles ved, at 75 pct. af alle opkald straks kommer igennem til den relevante medarbejder.

71 pct. af alle opkald kommer igennem korrekt.

Autorisationer på el-området: Vi bestræber os på, at autorisationsansøgninger på el-området besvares inden for 30 kalenderdage.

Der går i gennemsnit 26,5 dage.

Autorisationer på kloak og vvs-området: Vi bestræber os på, at autorisationsansøgninger på kloak og vvs-området besvares inden for 30 kalenderdage.

Der går i gennemsnit 20,9 dage.

Autorisation som kompetent virksomhed: Vi bestræber os på, at ansøgninger om kompetent virksomhed besvares inden for 30 kalenderdage.

Der går i gennemsnit 24,9 dage.

Oprettelse af driftsleder: Vi bestræber os på, at ansøgninger om oprettelse af ny driftsleder besvares inden for 20 kalenderdage.

Der går i gennemsnit 26,7 dage.

Informationsmateriale: Du kan bestille vores informationsmaterialer via hjemmesiden og telefonen. Du vil derefter modtage materialet inden for 5 arbejdsdage.

Der går i gennemsnit 1,75 dage for 1.071 sager. Målet er opgjort for alle sager.

Godkendelse af fyrværkeri med prøvningsrapport: For ansøgninger om godkendelse af fyrværkeri modtaget inden 1. maj 2008 gennemfører Sikkerhedsstyrelsen sagsbehandlingen inden den 1. oktober 2008, såfremt al relevant dokumentation foreligger sammen med ansøgningen.

Alle ansøgninger er ekspederet.

Transportgodkendelse uden andre ansøgninger: Vi besvarer 80 pct. af sagerne, hvor der søges om transportklassifikation, uden at der samtidig søges om godkendelse til nytårsfyrværkeri, inden for 21 kalenderdage.

94 pct. af alle sager besvares inden for fristen.

Markedskontrolsager: Vi bestræber os på at overholde en ekspeditionstid på maksimalt 80 kalenderdage for 90 pct. af sagerne (som inkluderer laboratorieprøvning af produktet).

Gældende for Generelproduktsikkerhed, Gas og EI- og ATEX.

Generel produktsikkerhed: 77 pct. af sagerne er ekspederet inden for fristen.

Gas: 90,6 pct. af sagerne er ekspederet inden for fristen.

EI- og ATEX: 96 pct. af sagerne er ekspederet inden for fristen.

Markedskontrolsager (fyrværkeri): 80 pct. af afgørelserne af de fyrværkeriartikler, som er udtaget til kontrol, er truffet inden 120 dage.

95 pct. af alle afgørelser er truffet rettidigt.

Driftstilsyn på elinstallationer: Vi bestræber os på at overholde en ekspeditionstid på 30 kalenderdage fra driftstilsynet på de elektriske installationer er gennemført, til sagsparterne modtager en skriftlig underretning om eventuelt konstaterede ulovlige forhold (sager, som involverer politiet er undtaget).

Der bruges i gennemsnit 15 dage.

Konklusion på klare mål

Overordnet vurderer styrelsen det som tilfredsstillende, at seks ud af ni resultatkrav er opfyldt. Godkendelse af autorisationer inden for el-, vvs- og kloakområdet er en stor del af styrelsens arbejde, hvorfor det er positivt, at styrelsen her overholder ekspeditions- og sagsbehandlingstiderne.



Der er to resultatkrav, som styrelsen ikke kan honorere. Det ene drejer sig om telefonservice, hvor 71 pct. af opkaldene kommer ind korrekt, hvor det skulle have været 75 pct. Derudover tager det i gennemsnit 26,7 dage at behandle ansøgninger om oprettelse af driftsledere, mens målsætningen i klare mål er 20 dage. Derudover er det et resultatkrav, som ikke kan måles, fordi der endnu ikke er udviklet et specifikt udtræk til at måle tallene. Det drejer sig om besvarelse af breve og indgående e-mails, som skal ske inden for 15 dage.

Styrelsen arbejder målrettet med at forbedre telefonservicen og sagsbehandlingstiden for ansøgninger om oprettelse af driftsledere. Desuden har styrelsen fokus på at udvikle en metode til at måle tallene på behandlingstiden af besvarelse af breve og indgående e-mails.