



STATSLIG ÅRSRAPPORT

STATENS SERUM INSTITUT

2013



1. Påtegning	3
2. Beretning	4
2.1. Indledning.....	4
2.2. Præsentation af Statens Serum Institut	4
2.3. Virksomhedens omfang	5
2.4. Årets faglige resultater	6
2.5 Årets økonomiske resultat	10
2.6 Opgaver og ressourcer	15
2.7 Målrapportering	18
2.7.1 Uddybende analyse af udvalgte resultatkrav	19
2.8 Forventninger til 2014.....	21
3. Regnskab	22
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	22
3.2 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01	23
3.3 Balance – Hovedkonto 16.35.01	25
3.4 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.01.....	27
3.5 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.01	28
3.6 Bevillingsregnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.01.....	29
3.7 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02.....	31
3.8 Balance – Hovedkonto	33
3.9 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.02.....	34
3.10 Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02	35
3.11 Opfølgning på lønsømsloft – Hovedkonto 16.35.02	35
3.12 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.02	36
3.13 Bevillingsregnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.02.....	37
Bilag 1: Årets resultatopfyldelse	40
Bilag 2: Nøgletal	47
Bilag 3: Noter til årsrapporten	48
Bilag 4-6: Diverse bilag til Hovedkonto 16.35.01	55
Bilag 7-8: Diverse bilag til Hovedkonto 16.35.02.....	58



1. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som SSI, CVR-nr. 46837428, er ansvarlig for:

- §16.35.01: Statens Serum Institut (Statsvirksomhed).
- §16.35.02: Statens Serum Institut – Sundhedsdata og IT (driftsbevilling)

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.

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 regnskabsaflægningen, 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.

København d. 19/3-2014

København d. 19/3-2014

Nils Strandberg Pedersen
Administrerende direktør
Statens Serum Institut

Per Okkels
Departementschef
Ministeriet for Sundhed- og Forebyggelse



2. Beretning

2.1. Indledning

Som følge af udmøntningen af handlingsplanen om effektiv administration i staten skete der en større omorganisering på Ministeriet for Sundhed og Forebyggelses område pr. 1. marts 2012. National Sundheds-IT (NSI) og Statens Serum Institut (SSI) blev lagt sammen i én ny styrelse (Statens Serum Institut - Sundhedsdokumentation og Infektionsberedskab). Sammenlægningen medførte også, at opgaver vedrørende sundhedsdokumentation fra Sundhedsstyrelsen, opgaver vedrørende indsamling, distribution og nyttiggørelse af lægemiddeldata fra Lægemiddelstyrelsen og DRG-enheden fra departementet blev én del af den nye styrelse. Endvidere blev ét af tre nye administrative fællesskaber (HR-området) placeret på SSI.

Samlingen har betydet, at SSI har det samlede ansvar for de nationale data om befolkningens sundhedstilstand og data vedrørende aktivitet, økonomi og kvalitet i sundhedsvæsenet. SSI indsamler, forarbejder og videreformidler disse data til relevante brugere og interessenter. Samlingen giver helt unikke muligheder for at opnå ny viden på sundhedsområdet for både forskere, borgere, administratorer og klinikere. Det er derfor afgørende, at der er let og hurtig adgang til data for regioner og kommuner med det formål at sikre, at data anvendes til bedste praksis, læring og forbedring af kvaliteten af behandling og pleje samt til at sikre effektivitet og dermed mere og bedre sundhed for pengene.

Med NSI har SSI fået tilført opgaver, der omfatter en række nationale sundheds-it systemer, herunder det fælles medicinkort (FMK), den nationale serviceplatform (NSP) og sundhedsvæsenets organisationsregister (SOR). Dertil kommer drift af ovennævnte sundhedsregistre.

Den nye organisering skaber større sammenhæng i de samlede statslige sundheds-it aktiviteter i relation til eksterne brugere, herunder bl.a. i regioner, kommuner og fællesoffentlige institutioner. Samtidig giver organiseringen både faglige og økonomiske synergier. Sammenlægningerne har berørt i alt ca. 275 årsværk, herunder ca. 140 nye kollegaer på SSI.

2013 er det første fulde kalenderår efter omstruktureringen af ministerområdet og et forandret og udvidet SSI. Resultatkontakten for 2013 er således SSI's første resultatkontrakt, der samlet afspejler disse ændringer, herunder ny mission, vision, strategiske fokusområder og budget. Indeværende årsrapport 2013 er ligeledes den første samlede årsrapport, der aflægges efter ændringerne. Det skal i den forbindelse bemærkes, at i rapportens økonomiske afsnit redegøres der først for hovedkonto 1, der vedrører "det gamle SSI", hvorefter der følger en gennemgang af hovedkonto 2, dvs. de nye områder på SSI.

2.2. Præsentation af Statens Serum Institut

Statens Serum Instituts *mission* er at sikre forskningsbaseret sundhedsdokumentation, rationel udnyttelse af it i sundhedsvæsenet og beredskab og forebyggelse i relation til at bekæmpe smitsomme sygdomme, biologiske trusler og medfødte lidelser.



SSI's vision er at sikre forskningsbaseret viden, beredskab, dokumentation og it-infrastruktur for det danske sundhedsvæsen og realiseres gennem følgende opgavevaretagelse:

- Indsamling og formidling af data om befolkningens sundhedstilstand og data vedrørende aktivitet, økonomi og kvalitet i sundhedsvæsenet.
- Koordinering af it-understøttelsen i sundhedsvæsenet, herunder myndighedsansvar for standarder om sundheds-it samt drift og udvikling af sundheds-it systemer i ministerområdet.
- Forskerservice vedr. adgang til data til forskningsbrug.
- Overvågning, rådgivning og undervisning vedrørende smitsomme sygdommes og medfødte lidelsers forekomst, forebyggelse og bekæmpelse.
- Specialdiagnostik af infektionssygdomme samt autoimmune, medfødte og genetiske sygdomme.
- Forsyningssikring af vacciner, andre biologiske produkter og diagnostika ved egenproduktion eller fremskaffelse.
- Beredskab mod biologisk terrorisme.
- Forskning og udvikling på internationalt niveau inden for Institutets aktivitetsområder
- Drift af Danmarks Nationale Biobank.

SSI skal være en veldrevet og velrenommeret national og international forsknings-, produktions- og servicevirksomhed.

2.3. Virksomhedens omfang

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktiviteter

	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	(1.635,9)	(1.624,8)
	Indtægter	1.675,3	1.577,8

SSI består af 2 hovedkonti. Hovedkonto 16.35.01 omfatter almindelig drift herunder netttotal, samt tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Hovedkonto 16.35.02 omfatter almindelig drift, herunder netttotal, indtægtsdækket virksomhed samt andre tilskudsfinansierede aktiviteter. SSI har ingen administrerede ordninger eller anlægsbevillinger.

Tabel 1a: Hovedkonto 16.35.01's samlede aktiviteter

16.35.01	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	(1.456,8)	(1.393,4)
	Indtægter	1.496,2	1.345,5

Indtægterne på bevillingen svarer til bevilling fra finansloven 2013 (99,5 mio. kr.), tillægsbevillinger (-1,5 mio. kr.), forbrug af reserveret bevilling fra tidligere år (2,2 mio.



kr.), forretningsmæssig omsætning (1.280,4 mio. kr.) samt fondsindtægter (115,6 mio. kr.).

Indtægterne på regnskab omfatter bevillingen jf. ovenfor på 100,2 mio. kr. egetbidraget (10,4 mio. kr. i tilskud fra det forretningsmæssige område), tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (128,4 mio. kr.) samt forretningsmæssig omsætning (1.106,5 mio. kr.).

Tabel 1b: Hovedkonto 16.35.02's samlede aktiviteter

16.35.02	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	(179,1)	(231,4)
	Indtægter	179,1	232,2

Indtægterne på bevillingen svarer til bevillingen fra finanslov 2013 (141,6 mio. kr.), tillægsbevillinger (27,4 mio. kr.), forbrug af reserveret bevilling (7,1 mio. kr.) samt øvrige indtægter på 3,0 mio. kr. (heraf 2,0 mio. kr. fra andre tilskudsfinansierede aktiviteter).

Indtægterne på regnskabet omfatter bevillingen på 176,1 mio. kr., merforbrug på reserveret bevilling (1,0 mio. kr.), indtægtsdækket virksomhed (25,9 mio. kr.) samt andre tilskudsfinansierede aktiviteter (29,2 mio. kr.)

2.4. Årets faglige resultater

Øget digitalisering af sundhedsvæsenet

Fælles offentlig strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet

National Sundheds-It på SSI var i 2013 pennefører på regeringens, KL og Regionernes fællesoffentlige strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet 2013-2017. Strategien skal sikre bedre deling af data på tværs af sundhedsvæsenet, så det bliver lettere at behandle den enkelte patient bedst muligt. Strategien har bl.a. som mål, at det Fælles Medicin Kort (FMK) udbredes fuldt ud, ligesom det telemedicinske område opprioriteres. Strategien har også som mål at gøre borgere og patienter til aktive medspillere i deres eget sygdomsforløb, bl.a. ved at give dem flere selvbetjeningsløsninger.

Idriftsættelse af Det Danske Vaccinationsregister (DDV)

DDV blev idriftsat i 2013. I registret findes oplysninger om de vaccinationer, der er givet hos den praktiserende læge eller på private vaccinationsklinikker siden 1996.

Derudover kan både læger og borgere selv tilføje yderligere vaccinationer – hvis man f.eks. har fået en vaccination i udlandet eller på et sygehus i Danmark. Med registret bliver det lettere at holde styr på, om man har fået de nødvendige vaccinationer, ligesom registret kan bruges i overvågnings- og forskningsøjemed. Registret fungerer som en tilføjelse til det Fælles Medicin Kort (FMK) og er således et eksempel på



samarbejde, hvor et IT- sundhedssystem løfter det hidtidige overvågningsarbejde på SSI.

God betjening af alle forskere

Med ændringerne på ministerområdet har der i 2013 været fokus på den gode betjening af alle forskere. Forskerservice, dvs. betjening af forskere, der har brug for sundhedsdata til deres forskningsprojekter, blev med samlingen af de nationale sundhedsdata ligeledes samlet på SSI. Dette vil bl.a. bidrage til at understøtte en enstrengt, kompetent og sikker forskerservice.

Med henblik på at sikre ovenstående samt understøtte den efterspurgte gennemsigtighed omkring sagsbehandling i forskerservicen er der sket en organisatorisk adskillelse mellem forskerservice og forskningsaktiviteter på SSI. Dette er også en del af den styrkelse og yderligere professionalisering, der foregår i forskerservicen på SSI.

I forbindelse med flytning af forskerservice til SSI er der sket en optimering af interne procedurer og arbejdsgange. Det har bl.a. resulteret i et markant fald i sagsbehandlingstiderne, der er fortsat i 2013 med såvel kortere sagsbehandlingstider, og flere sager afsluttet inden for det fastlagte mål for sagsbehandlingstid. For 2013 var den gennemsnitlige leveringstid således på 22, 3 arbejdsdage mod 27, 2 arbejdsdage i 2012. I 2013 blev 85 % af udtrækkene leveret inden for 30 arbejdsdage mod 63 % i 2012.

Endvidere er der udviklet en forskermaskineordning, hvor hensigten er at give forskere en bedre mulighed for hypoteseafklaring og eksploration i data samt at give adgang til løbende opdaterede data. Desuden er formålet at bidrage til datasikkerheden ved, at sæt af personidentificerbare data i mindre grad sendes til forskere til egen opbevaring.

Formidling af sundhedsdata til klinikere, borgere og beslutningstagere

For at understøtte brugen af sundhedsdata af klinikere i behandlingen af patienter, borgerne i valg af behandlingssted og beslutningstagernes styring og benchmark af kvalitet har SSI i 2013 arbejdet med udvikling og klargøring af de it-platformer, hvorfra sundhedsdata formidles.

Det gælder navnlig gennem en omlægning af eSundhed, som er valgt som platformen for formidlingen af resultaterne fra bl.a. KØS, KommunalØkonomisk Sundhedsinformationsgrundlag, som bruges af regioner og kommuner samt sundhedskvalitet.dk, som bl.a. er borgernes indgang til sundhedsoplysninger. I dette forløb er nye formidlingsværktøjer implementeret og ensrettet med henblik på at mindske behovet for bistand fra eksterne konsulenter, når der er krav om formidling af nye områder i forlængelse af bl.a. Synlighedsreformen og Vækstinitiativet. Arbejdet kan gøres hurtigere og med færre ressourcer end tidligere.



På sigt og inden for samme ramme vil systemet også indeholde oplysninger, der er målrettet klinikere.

Smitteberedskab – udbrud og forebyggelse

I lighed med tidligere år har SSI i løbet af 2013 haft brug for at aktivere beredskabet mod smitsomme sygdomme i forbindelse med større sygdomsudbrud. Herudover har der også været fokus på forebyggende initiativer i relation til smitsomme sygdomme – særligt i relation til kampen mod udvikling af resistente bakterier.

Stort fødevarebåret udbrud af hepatitis A

I begyndelsen af 2013 ramte et større udbrud af hepatitis A en række lande i Norden, inklusiv Danmark. I alt blev der rapporteret 114 tilfælde, hvoraf 71 var danske. Udbruddet påviste svagheder i det danske beredskab bl.a. omkring anmeldelsernes rettidighed og klinisk praksis. Det lykkedes dog at spore smitekilden til frosne jordbær importeret fra Nordafrika, bl.a. ved hjælp af epidemiologiske undersøgelser og virologisk typebestemmelser fra patientprøver. Udbruddet fører muligvis til ændrede EU anbefalinger omkring hepatitis A.

Hjemmeside og temadag om antibiotikaresistens

Kampen mod udvikling af antibiotikaresistens, og dermed kampen for at bevare effektive antibiotika, har været højt prioriteret på SSI i mange år.

I 2013 lykkedes det SSI i samarbejde med departementet og en række andre aktører at skabe større offentlig opmærksomhed omkring problemstillingen, ved at SSI bl.a. deltog i tilrettelæggelsen og gennemførelse af den europæiske antibiotikadag den 18. november. I den forbindelse lancerede SSI, med finansiering fra Antibiotikarådet, kampagnen og hjemmesiden www.antibiotikaellerej.dk, der har fokus på kun at bruge antibiotika, når det er nødvendigt.

Forskning og udvikling – effekt og bivirkninger

SSI udvikler nye samt forbedrer allerede eksisterende vacciner, hvor bl.a. en forbedret polio-vaccine samt udvikling af en vaccinekandidat mod tuberkulose (TB) har opnået international anerkendelse.

En måske overset del af SSI's forskning vedrører forskning i bivirkninger og effekt af eksisterende vacciner eller medicin. Her har SSI bl.a. stor erfaring med at udlede forskningsresultater på baggrund af eksisterende sundhedsdata; den såkaldte registerbaserede forskning. Ved at sammenholde forskellige personhenførbare registre som fx MEDSTAT (medicinregister) og forskellige sygdomsregistre er det muligt ud fra det meget store datagrundlag at sige noget om ellers sjældne komplikationer, som fx bivirkninger.



Influenzavaccinen der ikke virkede

Et opsigtsvækkende resultat var, at den influenzavaccine danskerne blev vaccineret med i vinteren 2012/13 ikke virkede. SSI kunne påvise, at den virus som danskerne blev syge af var muteret, så vaccinen ikke gav den ønskede beskyttelse.

SSI publicerede og videregav denne viden til WHO. Dette har bl.a. medvirket til, at vaccinen er blevet tilpasset, så den i indeværende influenzasæson giver bedre beskyttelse. Samtidig har SSI opnået EU støtte til at udvikle en ny og bredt dækkende influenzavaccine.

Bivirkninger ved HPV vaccinen?

I 2013 kunne SSI bidrage med ekspertviden i en nyopstået debat om bivirkninger ved HPV vaccinen, som gives til unge kvinder for at beskytte mod livmoderhalskræft.

Afdeling for Epidemiologisk Forskning har i samarbejde med Karolinska Institutet offentliggjort en stor undersøgelse, der viser, at vaccinen er sikker. Undersøgelsen viser bl.a. at der ikke er flere tilfælde af alvorlige sygdomme blandt de unge nordiske kvinder, der har fået vaccinen, sammenholdt med de unge kvinder, der ikke har fået vaccinen.

På landsplan er ca. 89 % af de unge kvinder mellem 13 og 20 år blevet vaccineret med HPV vaccinen.

Problemer med produktion af vacciner til børnevaccinationsprogrammet

Vaccineproduktionen har i 2013 været ramt af produktionsproblemer, der har resulteret i leveringsproblemer på flere af SSI's produkter. Bl.a. har produktionen af IPV (poliovaccine) haft problemer, hvilket medfører, at SSI fra årsskiftet 2013/14 ikke kan levere de egenproducerede vacciner til børnevaccinationsprogrammet, hvor poliovaccinen indgår.

Som følge af SSI's indkøb af vacciner fra anden producent kan alle danske børn også blive vaccineret i 2014.

Egenproduktionen af poliovaccine genetableres i første del af 2014, således at SSI forventer at levere egne produkter til børnevaccinationsprogrammet i løbet af efteråret.



2.5 Årets økonomiske resultat

Tabel 2: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal – SSI i alt

Hovedtal	
(mio. kr.)	2013
Resultatopgørelse	
Ordinære driftsindtægter	1.577,8
- Heraf indtægtsført bevilling	287,7
- Heraf eksterne indtægter	1.132,4
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)	157,7
Ordinære driftsomkostninger	(1.598,3)
- Heraf løn	(662,0)
- Heraf afskrivninger	(114,9)
- Heraf øvrige omkostninger	(821,4)
Resultat af ordinære drift	(20,5)
Resultat før finansielle poster	(21,0)
Årets resultat	(47,0)
Balance	
Anlægsaktiver	1.079,9
Omsætningsaktiver	614,6
Egenkapital	501,7
Langfristet gæld	764,3
Kortfristet gæld	428,5
Finansielle nøgletal	
Overskudsgrad	-1,3%
Bevillingsandel	18,2%
Frivillige nøgletal	
Reservationsandel	3,0%
Personaleoplysninger	
Antal årsværk	1.337,0
Årsværkspris	495,1
Lønomkostningsandel	42,0%

Note: 2013 omfatter hele SSI, dvs. både hovedkonto 16.35.01 og 16.35.02. Der vises ingen sammenligningstal for 2011 og 2012, dvs. før sammenlægningen, da 2013 er det første år, hvor der foreligger regnskabstal for den nye organisation.

Lånerammen og udnyttelsesgrad er at finde på tabellerne for den enkelte hovedkonto, idet lånerammen opgøres forskelligt for hovedkontiene.



Tabel 3: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal – Hovedkonto 16.35.01

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	1.405,9	1.443,1	1.345,5
- Heraf indtægtsført bevilling	109,6	132,5	110,6
- Heraf eksterne indtægter	1.204,0	1.179,1	1.106,5
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)	92,3	131,6	128,4
Ordinære driftsomkostninger	(1.372,7)	(1.420,1)	(1.366,9)
- Heraf løn	(613,2)	(615,1)	(584,7)
- Heraf afskrivninger	(80,8)	(92,7)	(91,9)
- Heraf øvrige omkostninger	(678,7)	(712,3)	(690,3)
Resultat af ordinære drift	33,1	23,0	(21,4)
Resultat før finansielle poster	40,0	32,2	(23,7)
Årets resultat	18,2	8,4	(47,9)
Balance			
Anlægsaktiver	1.055,0	1.029,3	986,8
Omsætningsaktiver	594,4	531,0	593,1
Egenkapital	526,6	537,6	500,3
Langfristet gæld	651,0	648,4	683,5
Kortfristet gæld	471,8	374,4	396,1
Låneramme	966,8	995,7	836,0
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad - låneramme	76,9%	65,5%	77,6
Overskudsgrad	2,8%	2,2%	-1,8%
Bevillingsandel	9,2%	9,2%	8,2%
Soliditetsgrad vedr. forretningsmæssige aktiviteter	41,1%	45,1%	39,2%
Frivillige nøgletal			
Reservationsandel	10,3%	1,6%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	1.279,8	1.241,3	1.262,3
Årsværkspris	480,6	495,6	463,2
Lønomsætningsandel	42,6%	42,6%	43,5%

Note: Lønbegrebet er i 2013 ændret, således at det svarer overens med opgørelsen i SKS. Tallene for 2011 og 2012 er ikke rettet i tabellen, men ville have set således ud: 2011: Løn 593,6, øv. omk. 698,3; 2012: Løn 596,8, øv. omk. 730,6.

Omsætning

SSI's samlede omsætning er faldet i 2013 med knap 7 % fra 1.443,1 mio. kr. i 2012 til 1.345,5 mio. kr. i 2013. Faldet er fordelt på alle tre indtægtskilder.

Bevillingen er faldet med 21,9 mio. kr. fra 2012 til 2013, hvilket blandt andet skyldes at der i 2012 blev tildelt midler fra globaliserings- og matchfonden på 4,4 mio. kr. og en særlig tildeling til ombygning i forbindelse med ressortændring på 7,5 mio. kr. Hertil er overført 2,8 mio. kr. til hovedkonto 2 i forbindelse med FMK som led i en samlet prioritering. Endelig blev der i 2012 brugt 7,0 mio. kr. mere i reserveret bevilling end i 2013.

Den forretningsmæssige omsætning er faldet med 6 % fra 1.179,1 mio. kr. i 2012 til 1.106,5 mio. kr. i 2013. Det er den indenlandske omsætning, der er faldet med 9 % svarende til knap 76 mio. kr. Faldet skyldes regionernes fortsatte hjemtagelser af diagnostiske ydelser samt prisnedsættelser på de egenproducerede vacciner til



vaccinationsprogrammet. På eksportområdet har der været en mindre stigning på ca. 3 mio. kr.

Indtægterne på tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed – fondsindtægter - er 2 % lavere i 2013 end i 2012. Etableringen af Biobanken er det største tilskudsfinansierede projekt der har været i gang de sidste par år. I 2012 udgjorde indtægterne hertil 42 mio. kr., mens de i 2013 kun udgjorde 21 mio. kr.

Resultatet

Årets resultat på -47,9 mio. kr. er en mindre forbedring i forhold til budgettet på 51,8 mio. kr. Resultatet er acceptabelt set i lyset af, at det ikke har været muligt at opnå det forventede resultat i Diagnostik.

Hjemtagelserne af diagnostiske ydelser har betydet en stor omsætningsnedgang. Der har siden 2012 været igangsat besparelser for at imødegå den faldende omsætning, men det har været vanskeligt at opnå de besparelser i 2013, der var forventet. Dette skyldes også øgede omkostninger til ombygning, projekter mv., der på sigt kan optimere ressourceanvendelsen. Endvidere er priserne på børnevaccinerne sænket med yderligere 14 mio. kr. i forhold til 2012. Ændret produktmix betyder bl.a., at der har været stor fremgang i salg af programvaccine – handel med tilhørende stigning i vareforbruget.

Efter afslutning af årsregnskabet er der konstateret en bogføringsfejl på hovedkonto 16.35.02, der efter rettelse i 2014 vil medføre en forbedring af resultatet på hovedkonto 16.35.01 på 0,1 mio. kr.

Det drejer sig om fakturaer, som er ført i driften på hovedkonto 16.35.01, men som vedrører projektet Beslutningsstøtte på hovedkonto 16.35.02 og en faktura vedrørende Lync, som er blevet bogført på projektet Beslutningsstøtte, men skulle have været ført på driften på hovedkonto 16.35.01. Netto en forbedring på 0,1 mio. kr. på hovedkonto 16.35.01.

Soliditetsgrad

I henhold til finansloven (tekstanm. 7 ad. §16.35.01) kan SSI efter godkendelse af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og med Finansministeriets tilslutning optage statslån til at finansiere anlægsinvesteringer og kapitalinvesteringer. SSI har derfor ikke nogen SKB-gæld. SSI's låneramme er angivet på finansloven ved, at SSI's soliditetsgrad vedrørende de forretningsmæssige aktiviteter mindst skal udgøre 35 %.

Soliditeten ultimo 2013 er 39,2 %.

Balancen

Aktivmassen er steget som følge af flere omsætningsaktiver. I forbindelse med hovedkonto 16.35.02 er der kommet en mellemregning mellem hovedkonto 16.35.01



og 16.35.02, der betyder at hovedkonto 16.35.01 har et tilgodehavende på ca. 46 mio. kr.

Overskudsgrad

Da der i 2013 er et negativt resultat før finansielle poster er overskudsgraden for 2013 negativ.

Låneramme og udnyttelsesgrad

Lånerammen i 2013 er lavere i 2013 end i 2012, idet egenkapitalen er faldet og den kortfristede gæld excl. lån er steget. Lånerammen var på FL13 forudsat til 1.187,0 mio. kr., men den faktiske låneramme for 2013 blev 836,0 mio. kr. Forskellen her skyldes ligeledes en lavere egenkapital og højere kortfristet gæld i 2013 end forudsat på finansloven.

Der har ikke været indfrielse af lån, hvorfor udnyttelsesgraden er stigende med en faldende låneramme.

Økonomiske forventninger til 2014

Resultatmæssigt forventes i 2014 et underskud på ca. 71 mio. kr. Der forventes et omsætningsfald på det indenlandske marked, idet det forventes, at det diagnostiske område fortsat vil være under pres som følge af hjemtagelser. Prisen for børnevacciner reduceres yderligere i 2014, og der forventes et fald i omsætningen af HPV-vaccinen. På eksportområdet forventes en stigning i omsætningen blandt andet som følge af øgede indtægter vedrørende TB royalty.



Tabel 4: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal – Hovedkonto 16.35.02

Hovedtal			
(mio. kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter			232,2
- Heraf indtægtsført bevilling			177,1
- Heraf eksterne indtægter			25,9
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)			29,2
Ordinære driftsomkostninger			(231,4)
- Heraf løn			(77,3)
- Heraf afskrivninger			(23,0)
- Heraf øvrige omkostninger			(131,1)
Resultat af ordinære drift			0,8
Resultat før finansielle poster			2,6
Årets resultat			0,8
Balance			
Anlægsaktiver			93,2
Omsætningsaktiver			64,9
Egenkapital			1,4
Langfristet gæld			80,7
Kortfristet gæld			75,9
Låneramme			57,8
Træk på lånerammen (FF4)			54,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad - låneramme			94,6%
Negativ udsvingsrate			133,3%
Overskudsgrad			0,3%
Bevillingsandel			76,3%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk			74,7
Årsværkspris			1.034,8
Lønomsætningsandel			33,3%
Lønsumsloft			62,9
Lønforbrug under lønsumsloft			64,8

Note: Hovedkonto 16.35.02 består af tidligere 16.11.15 samt delaktiviteter fra 16.11.01, 16.11.11 og 16.11.16, og har første regnskabsår i 2013. Der er derfor ingen sammligningstal for tidligere år.

Der er ingen sammenligningstal for 2012, og kommentering for 2013 over for budget og finanslov er at finde under punkt 4.

Årets resultat viser et overskud på 0,8 mio. kr., hvilket er tilfredsstillende, idet der i budgettet forventedes et nul-resultat. Overskuddet er fremkommet som et underskud på almindelig drift på -0,6 mio. kr. og et overskud på indtægtsdækket virksomhed på 1,4 mio. kr.

Årsagen til underskuddet på almindelig virksomhed er en kombination af mindreforbrug og merforbrug. Af merforbrug – og dermed primære forklaringer til samlet merforbrug – kan fremhæves udgifter til drift af National Service Platform samt Sundhedsstyrelsens ESDH-system.

I relation til indtægtsdækket virksomhed har der været både færre indtægter og færre udgifter end forventet i budgettet (det interne budget) vedrørende lægemiddelstatistik,



Forskerservice m.v. Overskuddet skyldes væsentligt færre udgifter til øvrig drift end forventet, og skal primært ses i lyset af, at der har været fokus på at færdiggøre Sundhedskvalitet i 2013, hvorved arbejder vedrørende den indtægtsdækkede virksomhed (og tilhørende udgifter) er udskudt.

Efter afslutning af årsregnskabet er der konstateret en bogføringsfejl på hovedkonto 16.35.02, der efter rettelse i 2014 vil medføre følgende: Udgiftsniveauet på den almindelige drift mindskes med 0,6 mio. kr., og udgiftsniveauet på andre tilskudsfinansierede aktiviteter forøges med 0,8 mio. kr. De 0,6 mio. kr. vil indgå i driftsresultatet ultimo 2014, mens de 0,8 mio.kr. ikke vil have nogen driftsvirkning.

Det drejer sig om fakturaer vedrørende konsulentytelser på projektet Beslutningsstøtte, der fejlagtigt er ført på driften i stedet for på andre tilskudsfinansierede aktiviteter. Dertil kommer at en enkelt faktura er ført på projektet Beslutningsstøtte, men skulle have været ført på driften.

Økonomiske forventninger til 2014

Der forventes et samlet resultat på 0 for Hovedkonto 16.35.02, idet det forventes at hvert finansieringsområde er i balance. Bevillingen i 2014 bliver større end i 2013, idet der er afsat 30,7 mio. kr. til finansiering af NSP og FMK jf. økonomiaftalen for 2014 mellem stat, regioner og kommuner samt 8,0 mio. kr. i forbindelse med regeringens Synlighedsreform.

2.6 Opgaver og ressourcer

Tabel 5. Faktureret omsætning og resultat – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Smitteberedskab	110,6		110,6	
Diagnostik		224,7	239,9	(15,2)
Diagnostika m.v.		125,5	101,8	23,7
Vaccine		751,5	811,3	(59,8)
Tilskudsfin.forskn.virksomhed		128,4	128,4	-
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.		4,8	1,4	3,4
I alt	110,6	1.234,9	1.393,4	(47,9)

Smitteberedskab

Smitteberedskabsopgaverne består blandt andet af overvågningsaktiviteter, rådgivning, referencediagnostik og forskning.

Midlerne til varetagelse af smitteberedskabet var i 2013 på 110,6 mio. kr. mod 132,5 mio. kr. i 2012. Beløbet består af Finanslovsmidler på 99,5 mio. kr., tillægsbevilling på - 1,5 mio. kr., 2,2 mio. kr. fra den reservede bevilling samt et egetbidrag på 10,4 mio. kr. fra SSI's forretningsmæssige aktiviteter.

Egetbidraget afspejler følgende forhold:



- Teknisk fastsat besparelse for SSI på 4,5 mio. kr. som følge af effektivisering af indkøb i staten
- Besparelse i SSI's ejendomsskatter på 3,4 mio. kr. som følge af en harmonisering af dækningsafgiftssatserne for offentlige ejendomme
- Energibesparelse på 1,4 mio. kr.
- ØSC effekt inkl. korrektioner har reduceret bidraget med -0,8 mio. kr.
- Teknisk fastsat besparelse for SSI på 1,7 mio. kr. som følge af besparelser på konsulentytelser
- Besparelse i forbindelse med øget elevindtag 0,5 mio. kr.
- Nettotalsaktiviteternes andel af stordriftsfordelen ved reorganiseringen i 2012 - 0,3 mio. kr.

Diagnostik

Omsætningen i 2013 er 85 mio. kr. lavere end i 2012. Dette skyldes hjemtagelserne fra regionerne. Allerede i 2012 begyndte man at tilpasse organisationen til den lavere omsætning, men det har ikke været muligt at tilpasse omkostninger i tilstrækkelig grad. Desuden har man i 2013 foretaget ombygninger mv., som på sigt kan optimere ressourceanvendelsen.

Diagnostika

Omsætningen er i 2013 steget med 13 mio. kr. i forhold til 2012. På det indenlandske marked er der en stigning på 5 mio. kr. primært vedrørende handelsvarer, hvor der har været en stor fremgang i salg af WASP (udsåningsrobotter). På eksportområdet er der en stigning på salg af sera til USA og Frankrig samt handelsvarer til Sverige på 8 mio. kr. Der har samtidig været mindre besparelser på omkostningerne i 2013 i forhold til 2012, således at resultatet i 2013 er blevet 14 mio. kr. bedre end i 2012.

Vaccine

Vaccine har i 2013 en omsætning på niveau med 2012. Der har været mersalg på det indenlandske marked på 8 mio. kr., mens eksporten har et mindre salg på 9 mio. kr. Der har været en stigning i omkostningerne fra 2012 til 2013 på 40 mio. kr. vedrørende kassation, lagerændringer og kapacitetsomkostninger. Endvidere har der i F&U-afdelingerne været forøgede omkostninger til anskaffelser af udstyr. Særligt kan nævnes, at en forventet lageropbygning af IPV og kombivacciner, hvori IPV indgår, ikke er blevet realiseret. Dette betyder, at resultatet fra 2012 til 2013 er blevet 41 mio. kr. dårligere.

Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

Aktiviteten i 2013 ligger 3 mio. kr. lavere end i 2012, når der ses på forbrugsniveauet. Etablering og drift af Biobanken udgjorde i 2012 42 mio. kr., mens dette beløb i 2013 var 21 mio. kr. Det betyder, at der har været øget aktiviteter på 18 mio. kr. fordelt på de øvrige afdelinger på hovedkonto 16.35.01.

I 2013 er der modtaget tilskud på 166,3 mio. kr. mod 94,6 mio. kr. i 2012. Her udgør Biobanken 15,1 mio. kr. i 2012 og 35,4 mio. kr. i 2013.



Hjælpefunktioner

Indtægter og udgifter vedrørende hjælpefunktioner og generel ledelse afregnes i al væsentlighed til de øvrige aktiviteter på SSI.

Resultatet under hjælpefunktioner vedrører nettosalg af et IVIG-patent, der er relateret til SSI's tidligere blodplasmaaktiviteter.

Tabel 6. Oversigt over reservede bevillinger ultimo 2013 – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Primo 2013	Forbrug året	Ny reservation	Ultimo 2013	Forventet afsluttet
Projektstilling mobil biondiagnostik (biologisk beredskab)	0,9	0,9	-	-	
Grundforskningscentret CVIVA	0,8	0,8	-	-	
Malditof, indkøb + indkøring af apparatur	0,5	0,5	-	-	
Løbende nettotalsperiodisering	0,0	-	-	-	
	2,2	2,2	-	-	

Primo 2013 saldoen er forbrugt i 2013 og der er ikke foretaget nye reservationer. I forhold til tidligere år er den løbende nettotalsperiodisering driftsført. I 2013 er der indtægtsført 0,1 mio. kr.

Tabel 7. Sammenfatning af økonomi for opgaver – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	5,1	4,4	10,1	(0,6)
Sundhedsdata	53,2	19,8	71,6	1,4
Sundheds-IT	118,8	32,4	151,2	-
I alt	177,1	56,6	232,9	0,8

Hjælpefunktioner

Bevillingen under hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration går hovedsageligt til Koncern-HR. Øvrige indtægter er fakturering til de øvrige koncernenheder for brugen af Koncern-HR. Omkostningerne vedrører udover løn m.m. til Koncern-HR også andelen af husleje og FO fra Sundhedsdata og Sundheds-IT.

Sundhedsdata

Sundhedsdata har i 2013 brugt en større andel af den reservede bevilling end budgetteret, idet projektet "Sundhedskvalitet" skulle færdiggøres hurtigere end oprindeligt planlagt. Øvrige indtægter kommer fra indtægtsdækket virksomhed, dvs. lægemiddelstatistik, Forskerservice m.v. samt andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

Sundheds-IT

Sundheds-IT har i 2013 brugt lidt mindre af den reservede bevilling end forventet. Dette skyldes at man forventede, at projektet ICPC kunne lukkes og midlerne tilbageføres. En endelig vurdering af ICPC er blevet udskudt til 2014. De øvrige indtægter består af tilskudsfinansierede aktiviteter samt faktureringer i forbindelse med aktiviteter aftalt som led i Økonomaftalen 2013 mellem stat, regioner og kommuner.



Tabel 8. Oversigt over reserverede bevillinger ultimo 2013 – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Primo 2013	Forbrug året	Ny reservation	Ultimo 2013	Forventet afsluttet
NPI	8,9	1,3	-	7,5	2021
DPSD2	1,6	1,6	-	-	
DDV	0,8	0,3	-	0,5	2014
ICPC	0,5	0,0	-	0,5	2014
Tvang i psykiatrien	0,1	0,1	-	-	
Sundhedskvalitet.dk	4,3	4,3	-	-	
Skadestuerregister	0,5	0,5	-	-	
Løbende nettotalsperiodisering	0,0	-	-	-	
	16,6	8,1	-	8,5	

Primobeholdningen var på 16,6 mio. kr. fremkommet i forbindelse med ressortændringen i 2012. I 2013 har flere af projekterne forbrugt reservationen og tilbage er der 3 projekter.

Bevillingen til NPI var flerårig og forventes løbende brugt frem til 2021. Der er i 2013 brugt 1,3 mio. kr. til drift og vedligehold af NPI-komponenter.

Primo-reservationen på DPSD2 er i 2013 brugt til afskrivninger og renter.

Sundhedskvalitet havde en primo-reservation på 4,3 mio. kr. I budgettet forventedes det at bruge 2,8 mio. kr. i 2013. Det blev muligt at færdiggøre den del, som var omfattet af den reserverede bevilling i 2013, hvorfor hele den reserverede bevilling blev brugt.

2.7 Målrapporing

SSI's mål og resultatkrav er aftalt mellem SSI og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, jf. resultatkrav i resultatkontrakten for 2013 (afsnit 2.1 til 2.7). Der er formuleret i alt 7 strategiske mål og 19 resultatkrav.

Jf. tabel 9 er der fuld målopfyldelse for 13 af resultatkravene, mens 4 resultatkrav er delvist opfyldte. To resultatkrav vurderes ikke at være opfyldte. Samlet giver det en målopfyldelse for 2013 på 86,45 %, hvilket er en anelse bedre end i 2012, hvor målopfyldelsen var 83 %. Modsat tidligere år er der i 2013 fuld målopfyldelse omkring de økonomiske resultatkrav, selvom SSI i disse år står overfor store omvæltninger, der også påvirker den økonomiske formåen. Målopfyldelsen vurderes derfor at være tilfredsstillende.

Tabel 9. Målopfyldelse for SSI resultatkontrakt 2013

Strategisk mål	Status på målopfyldelse					
	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	I alt	Vægt	Målopfyldelse i pct.
Smitteberedskab	2		1	3	15,0	11,25
National Sundhedsdokumentation	3		1	4	15,0	12,5



og Forskning						
National Sundheds-IT	1	2		3	15,0	12,05
Vacciner	1	1		2	15,0	11,25
Diagnostik	2			2	15,0	15
Diagnostika	1	1		2	5,0	4,4
Økonomi og organisation	3			3	20,0	20,0
I alt	13	4	2	19	100	86,45

Resultaterne er uddybet i bilag 1, og udvalgte resultatkrav er uddybende analyseret i følgende afsnit 2.7.1.

2.7.1 Uddybende analyse af udvalgte resultatkrav

Særligt væsentlige resultatkrav (alle opfyldte):

R1) Styrket indsats mod sygehus erhvervede infektioner (HAIBA)

Det såkaldte HAIBA-projekt (Hospital Acquired Infections Database) kørte på SSI for andet år i 2013. Projektet skal gøre det muligt at sammenkoble eksisterende sundhedsdata med henblik på at styrke indsatsen mod sygehus erhvervede infektioner. Også i 2013 kørte projektet efter tidsplanen, således at der blev udviklet case-definitioner for de fire mest almindelige sygehus erhvervede infektioner. Derudover blev der skabt adgang til en række medicinmoduler, således at sammenkøring af data er mulig. Med udgangspunkt i case-definitionen "bakteriæmi" er der skabt en prototype, der fungerer som testmodel for projektdeltagere og eksterne samarbejdspartnere.

R7) Modernisering af forskerservice

I forbindelse med samlingen af Forskerservice på SSI er der samtidig igangsat en modernisering af området. Der er bl.a. etableret tre nye forskermaskiner. En til datahåndtering og to til afvikling af programmer. Der er knyttet onlinebrugere til systemet som testbrugere. Udbredelsen af anvendelsen til en større brugerreds afventer Datatilsynets udtalelse, men de foreløbige resultater fra testbrugerne er positive, og der udtrykkes tilfredshed med selve systemet og de tilgængelige data.

Delvist opfyldte resultatkrav:

R8) Koordinering af sundheds-IT

SSI/NSI har i 2013 haft en række væsentlige overordnede opgaver og mål i forhold til koordinering af sundheds-IT i sundhedsvæsenet, der stort set alle er blevet realiseret. Det gælder særligt arbejdet med en digitaliseringsstrategi for sundhedsvæsenet: "Digitalisering med effekt – national strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet 2013-2017", der blev offentliggjort i juni 2013. Strategien har bl.a. fokus på fuld udbredelse og anvendelse af det Fælles Medicin Kort (FMK), digital understøttelse af relevante arbejdsgange på tværs af sundhedsvæsenet og generel bedre brug af sundhedsdata. Derudover er der sket en udvidelse af finansierings- og styringsmodellen for sundheds-IT, så den nu omfatter FMK og National



Serviceplatform. I fht. kravet om udarbejdelse af en fælles datastrategi for hele koncernen, vurderes dette mål ikke at være opfyldt. Dette beskrives nærmere under "ikke opfyldte mål" under resultatkrav 5

R10) Effektiv og stabil afvikling af de statslige sundheds- it og koncern it-driftsopgaver

De fleste af delmålene er opfyldte, herunder udarbejdelse af ny koncern it-strategi, der blev vedtaget i december 2013. Fsva. delmålet omkring fastlæggelse af samarbejdsaftaler mellem NSI og koncernens institutioner, er der gennem Koncern it-strategien fastlagt konkrete målsætninger for kundeaftaler, der skaber fuld enighed om opgaverne, ansvaret, snitfladerne, samarbejdsrelationerne og betalingen. Egentlige samarbejdsaftaler har afventet enighed om denne beslutningsstruktur, hvorfor målet kun er delvist opfyldt. Samarbejdsaftalerne forventes indgået i 2014.

R11) Forsyningssikring af Danmark med relevante vacciner

Som følge af produktionsproblemer med nogle af SSI's vacciner til børnevaccinationsprogrammet blev det sidst i 2013 nødvendigt at gennemføre udbud på en række børnevacciner mhp. fortsat sikring af vaccinationsdækningen. Dette medførte en forsinkelse af pneumokokudbuddet, idet det ikke er hensigtsmæssigt at have udbud på pneumokok samtidig med, at der er udbud og forhandlinger om børnevacciner. Dette skal ses i lyset af, at det er nogle af de samme leverandører, som SSI ønsker, skal byde på begge dele. Der forventes skrevet kontrakt med vinderen af pneumokokudbuddet i februar 2014.

Den øvrige del af målet – vedrørende eventuel dansk deltagelse i europæisk vaccineberedskab – er opfyldt.

R16 Nye diagnostiske kits

I 2013 udgjorde omsætningen fra nye produkter 9 %, hvilket ikke er helt nok til at nå målsætningen på 11 %. Tallet viser bl.a. hvor dygtig man er til at skabe innovation og ny værdi. Resultatet for 2013 dækker over en stor andel af nye sera, mens nye substrater har været lavere end forventet.

Ikke opfyldte resultatkrav:

R2) Nationale Infektionshygiejniske Retningslinjer (NIR)

SSI fik i 2013 udarbejdet 2 NIR (håndhygiejne samt nybygning og renovering af sygehuse), og i gangsat arbejdet med 7. Dette skal ses i forhold til et mål om 8 nye, færdiggjorte NIR. Forsinkelsen skyldes, at det har taget længere tid end forventet at igangsætte arbejdet omkring NIR. Det er forventningen, at samtlige igangsatte arbejder færdiggøres i 2014, suppleret med to yderligere NIR, jf. også resultatkontrakt 2014.

R5) Fælles datastrategi for hele koncernen

NSF har i samarbejde med NSI (se under "delvist opfyldte mål", R 8) udarbejdet et udkast til datastrategi for koncernen. Det må imidlertid erkendes, at processen omkring strategiens udarbejdelse har været utilfredsstillende, herunder særligt den manglende



dialog med departementet. Det udkast, der pt. foreligger, vurderes således at være ufuldstændigt, hvorfor målet ikke anses for opfyldt.

2.8 Forventninger til 2014

SSI er fortsat i en omstillingsproces. Den nye organisation med nye opgaver inden for sundhedsdokumentation og sundheds-it er på plads, men der skal stadig arbejdes med såvel eksterne som interne samarbejdsflader og synergi. Samtidig hermed skal der være rum for at afprøve nye ideer og muligheder.

I den forbindelse kan nævnes regeringens Synlighedsreform, hvor SSI – særligt Sektor for National sundhedsdokumentation- og forskning – spiller en central rolle. Med synlighedsreformen har regeringen sat fokus på åbenhed og gennemsigtighed som middel til at fremme kvalitet og effektivitet i sundhedsvæsenet. Anvendelsen af sundhedsdata skal understøtte målsætningen om at øge kvalitet, sammenhæng og patientoplevelse, samtidig med at effektivisere behandlingsindsatsen og sikre mest mulig sundhed for pengene.

SSI bliver en hovedaktør i reformen bl.a. ved effektivt at stille data til rådighed og ved understøttelse af, at de mange sundhedsdata bruges optimalt til gavn for den enkelte patient, det faglige kliniske arbejde og de politiske prioriteringer.

I 2014 fortsætter SSI udviklingen af eSundhed.dk og KØS på det ”lukkede” eSundhed.dk, som samler alle tilgængelige sundhedsinformationer ét sted. Den nye eSundheds-plattform vil blive lanceret i løbet af februar måned.

Et væsentligt fokusområde i 2014 bliver desuden det diagnostiske område, der fortsat er under pres som følge af hjemtagelser. Der er på denne baggrund nedsat en arbejdsgruppe, der skal udarbejde et fagligt bidrag til brug for udformning af en fremtidig organisering af det diagnostiske område, herunder smitteberedskabet, i Danmark. I arbejdet deltaget bl.a. SSI og regionerne.

Økonomisk forventes 2014 at blive et udfordrende år, og der forventes et resultat på – 71,0 mio. kr. Dette er særligt begrundet i vaccineområdet, hvor statens betaling for de vacciner, som SSI leverer til børnevaccinationsprogrammet, reduceres yderligere.



3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis adskiller sig på enkelte områder fra normal statslig praksis for både hovedkonto 16.35.01 og hovedkonto 16.35.02.

Tabel 10. Afvigelser i forhold til den generelle statslige regnskabspraksis.

Regel der fraviges/suppleres*)	Beskrivelse af SSI's praksis
http://www.modst.dk/OEAV/3-Bogfoering/33-Generelle-bogfoeringsbestemmelser/339-Bunkning (Undergrænse aktivering udstyr 50 tkr., "bunkning" skal foretages)	Undergrænse for aktivering af udstyr m.v. er 100 tkr. Der foretages ikke altid "bunkning" for administrativt edb-udstyr.
http://www.modst.dk/OEAV/3-Bogfoering/36-Aktiver/36-2-Bygninger-mv/36-2-1-Grunde-arealer-og-bygninger (Værdiansættelse kostpris)	Grunde, bygninger og bygningsinstallationer anskaffet før 1.1.1997 er værdiansat til kapitalværdi. Efterfølgende anskaffelser til kostpris.
http://www.modst.dk/OEAV/3-Bogfoering/33-Generelle-bogfoeringsbestemmelser/336-Levetider (Levetid installationer 20 år)	For bygningsinstallationer er levetiden normalt 15 år.
http://www.modst.dk/OEAV/3-Bogfoering/33-Generelle-bogfoeringsbestemmelser/336-Levetider (Levetid domicilejendomme 50 år)	For domicilejendomme er levetiden 40 år.
http://www.modst.dk/OEAV/3-Bogfoering/33-Generelle-bogfoeringsbestemmelser/336-Levetider (Levetid last- og varebiler, busser, trucks og traktorer 8 år)	For rullende materiel er levetiden 5 år.

*) De angivne stier fører til relevante afsnit i Økonomisk Administrativ Vejledning

Derudover skal bemærkes, at der for hovedkonto 16.35.01 er to afvigelser fra de vilkår, der gælder for de øvrige institutioner med omkostningsbaserede bevillinger:

- SSI viderefører for hovedkonto 16.35.01 balancen ultimo 2004, således som den fremstod i SSI's eksterne årsrapport for 2004, hvori regnskabet var aflagt i henhold til årsregnskabsloven. Dvs. at der ikke er foretaget den nulstilling af egenkapital og likvider, som de øvrige institutioner med omkostningsbaserede bevillinger foretog.
- SSI kan for hovedkonto 16.35.01 i henhold til finansloven (tekstanm. 7 ad 16.35.01) efter godkendelse af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og med Finansministeriets tilslutning optage statslån til at finansiere anlægsinvesteringer og kapitalinvesteringer. Derfor er følgende konto for hovedkonto 16.35.01 ikke oprettet: "SKB langfristet gæld".



3.2 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 11. Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01

	tkr.	2012	2013	FL2014
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	115.400	98.000	95.600
	Overført fra forretningsmæssige områder	10.400	10.400	
	Tilskud dyrebygning flyttet til andre driftsindtægter	-2.500	0	
	Reserveret af indeværende års bevilling	0	0	
	Anvendt af tidligere års bevillinger	9.198	2.150	0
	Indtægtsført bevilling i alt	132.498	110.550	95.600
	Salg af varer og tjenesteydelser	1.179.072	1.106.516	1.054.100
	Fondsindtægter	131.561	128.444	122.200
1	Ordinære driftsindtægter i alt	1.443.132	1.345.510	1.271.900
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	-10.562	-8.706	
	Andre forbrugsomkostninger	-243.142	-255.711	
	Forbrugsomkostninger i alt	-253.704	-264.417	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	-516.527	-522.021	
	Pension	-80.532	-85.790	
	Lønrefusion	22.970	24.939	
	Andre personaleomkostninger	-41.043	-16.101	
	Personaleomkostninger i alt	-615.132	-598.973	
	Andre ordinære driftsomkostninger	-458.628	-411.510	
	Af- og nedskrivninger	-92.656	-91.901	
	Ordinære driftsomkostninger i alt	-1.420.120	-1.366.801	-1.296.900
	Resultat af ordinær drift	23.012	-21.291	-25.000
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	9.203	3.856	
	Andre driftsomkostninger	0	-6.225	
	Resultat før finansielle poster	32.215	-23.660	
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	7.860	5.326	
	Finansielle omkostninger	-31.657	-29.530	
	Resultat før ekstraordinære poster	8.418	-47.864	
	Årets resultat	8.418	-47.864	-25.000



Tabel 12. Resultatsdisponering – Hovedkonto 16.35.01

	tkr.	2012	2013
	Bortfald af resultat	0	0
	Resultat til videreførelse	8.418	-47.864

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 3, note 1-8

Yderligere specifikationer findes i bilag 4-6.

Det er ikke muligt at sammenligne 2012 og 2013 på alle poster, idet tallene for 2012 var udarbejdet til det eksterne årsregnskab. I 2013 er flere af posterne direkte hentet fra SKS regnskabet. Lønbegrebet blev i 2013 ændret på SSI, således at det er muligt i SSI's rapporter at finde det tal, der også er at finde i SKS.

Personaleomkostningerne i 2012 udgjorde efter denne opgørelse 596,8 mio. kr. mod 599,0 mio. kr. i 2013.

Årets resultat på -47,9 mio. kr. er en mindre forbedring i forhold til budgettet på -51,8 mio. kr. Resultatet er acceptabelt set i lyset af at det ikke har været muligt at nedbringe omkostningerne svarende til faldet i omsætningen i Diagnostik, jf. s.13.



3.3 Balance – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 13. Balance 31. december – Hovedkonto 16.35.01

tkr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Note
Patenter og licenser	4.564	1.897	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse	0	1.241	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4.564	3.138	2
Grunde og bygninger	768.591	723.551	
Produktionsanlæg og maskiner	213.204	219.602	
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	6.304	7.491	
Materielle anlægsaktiver under udførelse	36.248	32.630	
Materielle anlægsaktiver i alt	1.024.347	983.274	3
Kapitalandele i dattervirksomheder	350	350	
Finansielle anlægsaktiver i alt	350	350	4
Anlægsaktiver i alt	1.029.261	986.762	
Råvarer og hjælpematerialer	37.797	33.516	
Varer under fremstilling	64.814	113.054	
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	100.520	71.604	
Varebeholdninger i alt	203.131	218.174	6
Tilgodehavender fra salg	160.857	180.610	
Andre tilgodehavender	74.391	55.099	5
Mellemregning Hovedkonto 2		43.477	
Periodeafgrænsningsposter	5.344	21.959	
Tilgodehavender i alt	240.592	301.145	
Likvide beholdninger	87.315	73.835	
Omsætningsaktiver i alt	531.038	593.154	
AKTIVER i alt	1.560.299	1.579.916	
Egenkapital	537.580	500.318	
Kreditinstitutter	651.881	648.350	
Hensættelser donationsanlæg	28.458	35.156	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	680.339	683.506	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	87.564	102.060	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	109.262	126.899	
Anden gæld	143.404	166.597	7
Periodeafgrænsningsposter	2.150	536	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	342.380	396.092	
Gældsforpligtelser i alt	1.022.719	1.079.598	
PASSIVER i alt	1.560.299	1.579.916	
Eventualforpligtelser			8
Nærtstående parter			

Tabel 14. Specifikation af likvider – Hovedkonto 16.35.01

tkr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013
FF5 uforrentet konto	6.140	2.150
FF7 finansieringskonto	76.030	40.176
Andre likvider	5.145	31.509



Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 3.

Balancen består af hele hovedkonto 16.35.01 og af poster, som er fælles for begge hovedkonti. Anlægsaktiverne er delt op på hver hovedkonto. Det samme er egenkapital og langfristet gæld. Alle øvrige poster er placeret på hovedkonto 16.35.01.

I forbindelse med, at SSI månedligt overfører regnskabsdata til SKS, opstår der i SKS en mellemregning mellem de to hovedkonti (SSI skal sende en fil pr. delregnskab, der ikke går i nul, derved dannes der automatisk en modpostering på mellemregningen i SKS). Denne mellemregning er i SKS-regnskabet placeret under egenkapitalen. SSI har efter samråd med Rigsrevisionen placeret denne post under aktiverne på hovedkonto 16.35.01 henholdsvis under passiverne for hovedkonto 16.35.02. Herved opnås at egenkapitalen for hver af hovedkontiene fremstår uafhængigt af disse mellemregningsposter. For hovedkonto 16.35.01 er konsekvensen heraf at summen af aktiver og passiver forøges. For hovedkonto 16.35.02 er summen af aktiver og passiver uændret.

Værdien af anlægsaktiverne er faldende. Der har i 2013 været tilførsel af nye anlæg, men værdien heraf er lavere end de årlige afskrivninger, jf. note 2 og 3.

Der har været øget nedskrivning af fremstillede færdigvarer og handelsvarer i 2013 i forhold til 2012, jf. note 4.

Modtagne forudbetalinger fra kunder vedrører tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Hovedkonto 16.35.01 har i 2013 modtaget 166,3 mio. kr. mod 94,6 mio. kr. i 2012.

Stigningen i leverandører og anden gæld skyldes hovedsageligt de tilførte hovedkonto 16.35.02 aktiviteter.



3.4 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 15. Egenkapitalforklaring, tkr. – Hovedkonto 16.35.01

Egenkapital primo 2013	537.580
Reserveret egenkapital primo	415.275
Ændring i reserveret egenkapital	
Reserveret egenkapital ultimo	415.275
Opskrivninger primo	(24.807)
Ændring i opskrivninger	10.601
Opskrivninger ultimo	(14.206)
Overført overskud primo	147.112
Overført fra årets resultat	(47.864)
Bortfald af årets resultat	
Overført overskud ultimo	99.248
Egenkapital ultimo 2013	500.317

Opskrivningerne vedrører dagsværdireguleringer af renteswap-aftaler og af valutaterminskontrakter i USD. Ændringen i opskrivninger skyldes hovedsagelig opgang i værdien af SSI's swap-aftaler som følge af ændring i EUR-renten. Der er 2 swap-aftaler der udløber i 2015 og 6 terminsforretninger, der udløber i 2014.



3.5 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 16. Bevillingsregnskab – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Regnskab 2012	FL (B) 2013	Internt Budget 2013	Regnskab 2013	IB-B 2013	R-IB 2013	FL 2014
Nettoudgiftsbevilling	115,4	98,0	97,4	98,0	-0,6	0,6	95,6
Nettoforbrug af reservation	9,2	2,2	2,2	2,2	0,1	0,0	0,0
Indtægter ex fondsindtægter	1.179,1	1.280,4	1.057,6	1.106,5	-222,8	48,9	1.054,1
Fondsindtægter	131,6	115,6	122,2	128,4	6,6	6,2	122,2
Indtægter i alt	1.435,3	1.496,2	1.279,4	1.335,1	-216,8	55,7	1.271,9
Udgifter ex fondsudgifter	-1.295,3	-1.341,2	-1.209,0	-1.254,6	132,2	-45,6	-1.174,7
Fondsudgifter	-131,6	-115,6	-122,2	-128,4	-6,6	-6,2	-122,2
Udgifter i alt	-1.426,9	-1.456,8	-1.331,2	-1.383,0	125,6	-51,8	-1.296,9
Årets resultat	8,4	39,4	-51,8	-47,9	-91,2	3,9	-25,0

Opstillingen indeholder både "FL(B) 2013", der svarer til bevillingen på Finansloven 2013 + tillægsbevillingen og "Internt budget 2013", der svarer til grundbudgettet 2013.

Indtægterne excl. fondsindtægter er salg til både det indenlandske marked samt til eksport. Den indenlandske omsætning omfatter hovedsageligt salg af analyser og vacciner, mens eksporten især omfatter vacciner, royalty og diagnostiske sera.

Nettoudgiftsbevillingen er den modtagne bevilling incl. tillægsbevilling og excl. den andel, som det forretningsmæssige område dækker (10,4 mio. kr. i 2013). Resultatet på bevillingen i 2013 er et overskud på 0,1 mio.kr., der er driftsført. I FL13 var resultatet forudsat at være 0. Tages der udgangspunkt i faktiske anvendte omkostninger ville bevillingen vise et underskud på 10,3 mio. kr.

Nettoudgiftsbevillingen i det interne budget for 2013 er lavere end FL13, idet der som led i en samlet prioritering er overført 2,8 mio. kr. til hovedkonto 2 i forbindelse med FMK. Forbrug af reservation svarer til det forventede både i budget 13 og FL13.

I 2013 blev omsætningen bedre end forventet i det interne budget. Fremgangen ses primært på det danske marked i henholdsvis Diagnostika og Vaccine. En af de væsentligste årsager til fremgangen er tilslutningen til programvaccinen HPV, som i 2013 udover det almindelige program også indeholdt Catch-up.

I forhold til FL13 er den faktiske omsætning i 2013 173,9 mio.kr. lavere end forventet. Det er bl.a. forventningerne til IPV, der ikke er blevet indfriet, men også omsætningen på DT, lønarbejde, tuberkulin mv. er i regnskabet væsentligt lavere end på FL13. Endvidere er omfanget af hjemtagninger fra regionerne væsentligt større end forventet på FL13.

Fondsindtægterne i regnskabet er 6,2 mio.kr. højere end forventet i det interne budget og 12,8 mio.kr. højere end på FL13. Det er hovedsageligt i diagnostikken, at fondsindtægter er højere end budgetteret. Dette skyldes bl.a., at sektoren har modtaget midler til et nyt projekt IPSYCH, hvortil der i 2013 bl.a. er anskaffet en del nyt udstyr.



Resultatforbedringen kan fortrinsvis henføres til Diagnostika, mens Vaccine svarer til budgettet og resultatet i Diagnostik blev noget lavere end forventet.

Det regnskabsmæssige resultatet er 87,3 mio.kr. lavere end i FL13, hvilket primært skyldes at FL13 er baseret på en væsentligt højere omsætning i både Vaccine og Diagnostik.

3.6 Bevillingsregnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 17. 2013 – Regnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Faktureret omsætning			Resultat		
	Regnskab	Internt budget	Afvigelse	Regnskab	Internt budget	Afvigelse
Diagnostik	224,7	232,3	(7,6)	(15,2)	2,2	(17,4)
Diagnostika m.v.	125,5	108,7	16,8	23,7	8,0	15,7
Vaccine	751,5	716,4	35,1	(59,8)	(60,3)	0,5
Hjælpefunktioner	4,8	0,2	4,6	3,4	(1,7)	5,1
I alt	1.106,5	1.057,6	48,9	(47,9)	(51,8)	3,9

Diagnostik

Omsætningen i Diagnostik er lavere end budgetteret, hvilket skyldes øgede hjemtagninger fra regionerne. Der er desuden sket en reduktion i antallet af analyser fra praktiserende læger og speciallæger. Endvidere er en del af den budgetterede omsætning på nye markeder/analyser ikke blevet effektueret.

Resultatet på det diagnostiske område er udover lavere omsætning også påvirket af øgede omkostninger til ombygninger, projekter mv., som på sigt kan optimere ressourceanvendelsen. Endvidere var der på det diagnostiske område budgetteret med besparelser på løn, kapacitetsomkostninger mv. for at imødegå den faldende omsætning, men det har vist sig vanskeligt at opnå de besparelser i 2013, som var forventet på budgettereringstidspunktet.

Diagnostika

Omsætningen i Diagnostika har været væsentligt bedre end forventet. Omsætningsfremgangen er præsteret på alle tre produktgrupper substrater, sera og handelsvarer samt på såvel det indenlandske marked som eksportmarkedet.

Omsætningsforbedringen er den væsentligste årsag til resultatforbedringen, men resultatet er også påvirket af besparelser på produktionsomkostninger, agentkommission, ejendomsudgifter mv. samt et mersalg af substrater til andre sektorer på SSL.

Vaccine

Omsætningen i Vaccinesektoren er bedre end budgetteret, hvilket primært skyldes omsætning af programvacciner på det danske marked samt royaltyindtægter. Effekten af Catch-up på HPV-vaccinen har været meget højere end forventet og har haft en afsmittende effekt på salget af HPV til private, som også har været bedre end forventet.



Eksportomsætningen er lavere end budgetteret, idet der på en række produktområder har været problemer med at frigive produkterne til salg.

Resultatet er på niveau med det forventede og er dels påvirket af positive afvigelser på omsætningen, dels af større vareforbrug af handelsvarer og lagernedgang pga. mindre produktion og produktionsproblemer for en af de komponenter, der indgår i IPV-vaccinen.

Hjælpefunktioner

Hjælpefunktioner består bl.a. af det tekniske område, HR, økonomi, direktionsssekretariatet og indkøb. Omsætningen i 2013 vedrører primært salg af et IVIG patent, som ikke var budgetteret. Salget af IVIG patentet er også den væsentligste årsag til det positive resultat. De egentlige hjælpefunktioner er i al væsentlighed afregnet til forretningsområderne. IVIG patentet er relateret til et blodprodukt, SSI fremstillede i forbindelse med blodplasmaaktiviteterne, der blev afviklet i 2005.



3.7 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 18. Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02

	tkr.	2012	2013	FL2014
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling		169.000	178.900
	Reserveret af indeværende års bevillinger		0	
	Anvendt af tidligere års bevillinger		8.139	0
	Indtægtsført bevilling i alt		177.139	178.900
	Salg af varer og tjenesteydelser		25.870	42.800
	Fondsindtægter		29.235	14.700
9	Ordinære driftsindtægter i alt	0	232.244	236.400
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje		-745	
	Andre forbrugsomkostninger		0	
	Forbrugsomkostninger i alt	0	-745	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger		-72.488	
	Pension		-5.638	
	Lønrefusion		1.229	
	Andre personaleomkostninger		-434	
	Personaleomkostninger i alt	0	-77.330	
	Andre ordinære driftsomkostninger		-130.374	
	Af- og nedskrivninger		-22.999	
	Ordinære driftsomkostninger i alt	0	-231.448	-236.400
	Resultat af ordinær drift	0	796	0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter		1.811	
	Andre driftsomkostninger			
	Resultat før finansielle poster	0	2.607	0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter			
	Finansielle omkostninger		-1.759	
	Resultat før ekstraordinære poster	0	848	0
	Årets resultat	0	848	0



Tabel 19. Resultatdisponering – Hovedkonto 16.35.02

Tkr.	2012	2013
Bortfald af resultat	0	0
Resultat til videreførelse	0	848

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 3, note 9-11.

Husleje dækker udgifter til leje af pavilloner. Øvrig husleje og forbrugsudgifter afregnes internt på SSI og indgår derfor som en del af andre ordinære driftsomkostninger.

I andre driftsindtægter indgår interne statslige overførelsesindtægter på 1,5 mio. kr. til NSI.

Årets resultat viser et overskud på 0,8 mio. kr., hvilket samlet set vurderes at være tilfredsstillende, idet der i budgettet forventedes et nul-resultat. Overskuddet er fremkommet som et underskud på almindelig drift på -0,6 mio. kr. og et overskud på indtægtsdækket virksomhed på 1,4 mio. kr.

Årsagen til underskuddet på almindelig drift er en kombination af mindreforbrug og merforbrug. Af merforbrug – og dermed primære forklaringer til samlet merforbrug - kan fremhæves udgifter til drift af National Service Platform samt Sundhedsstyrelsens ESDH-system.

I relation til indtægtsdækket virksomhed har der været både færre indtægter og færre udgifter end forventet i budgettet (det interne budget) vedrørende lægemiddelstatistik, Forskerservice m.v. Overskuddet skyldes særligt væsentligt færre udgifter til øvrig drift end forventet, og skal primært ses i lyset af, at der har været fokus på at færdiggøre Sundhedskvalitet i 2013, hvorved arbejder vedr. den indtægtsdækkede virksomhed (og tilhørende udgifter) er udskudt.



3.8 Balance – Hovedkonto 16.35.02 Tabel 20. Balance 31. december

tkr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Note
Færdiggjorte udviklingsprojekter		0	
Erhvervede koncessioner, partenter mv.		73.600	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse		14.410	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	88.010	10
Grunde og bygninger		0	
Produktionsanlæg og maskiner		0	
Inventar og IT-udstyr		785	
Materielle anlægsaktiver under udførelse		3.761	
Materielle anlægsaktiver i alt	0	4.546	11
Statsforskrivning		600	
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	600	
Anlægsaktiver i alt	0	93.156	
Råvarer og hjælpematerialer			
Varer under fremstilling			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer			
Varebeholdninger i alt	0	0	
Tilgodehavender fra salg			
Andre tilgodehavender			
Tilgodehavender i alt	0	0	
Periodeafgrænsningsposter	0	0	
Likvide beholdninger		64.919	
Omsætningsaktiver i alt	0	64.919	
AKTIVER i alt	0	158.075	
Reguleret egenkapital		600	
Overført overskud		804	
Egenkapital i alt		1.404	
FF4 - langfristet gæld		42.844	
Donationer		37.893	
Langfristet gæld i alt	0	80.737	
Modtagne forudbetalinger fra kunder		21.530	
Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Anden kortfristet gæld		2.421	
Mellemregning Hovedkonto 1		43.477	
Skyldige feriepenge		0	
Reserveret bevilling		8.506	
Periodeafgrænsningsposter		0	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0	75.934	
Gældsforpligtelser i alt	0	156.671	
PASSIVER i alt	0	158.075	



Tabel 21. Specifikation af likvider

tkr.	Ultimo 2012	Ultimo 2013
FF5 uforrentet konto		0
FF7 finansieringskonto		64.919
Andre likvider		0

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 3, note 9-11

Yderligere specifikationer findes i bilag 7-8-10.

Den likvide beholdning ultimo 2013 består af FF4 saldoen, 1/12 betaling fra Moderniseringsstyrelsen samt saldoen på bankkonti fra det gamle NSI. Den likvide beholdning bliver løbende overført til FF7 på 16.35.01, idet det er fra denne konto, der foretages ind- og udbetalinger vedrørende 16.35.02 aktiviteter.

Modtagne forudbetalinger fra kunder vedrører betalinger i forbindelse med andre tilskudsfinansierede aktiviteter.

I forbindelse med at SSI hver måned overfører filer til SKS opstår der i SKS en mellemregning mellem de to hovedkonti. Denne mellemregning er i SKS regnskabet placeret under egenkapitalen. SSI har efter samråd med Rigsrevisionen placeret værdien under passiverne på hovedkonto 16.35.02. Dette er med til at øge balancesummen på den enkelte hovedkonto. Balancesummen på hovedkonto 16.35.02 er uændret, idet der flyttes fra en passivpost til en anden passivpost.

3.9 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 22. Egenkapitalforklaring, tkr. – Hovedkonto 16.35.02

Egenkapital primo 2013	
Reserveret egenkapital primo	600
Ændring i reserveret egenkapital	
Reserveret egenkapital ultimo	600
Overført overskud primo	(44)
Overført fra årets resultat	848
Bortfald af årets resultat	0
Overført overskud ultimo	804
Egenkapital ultimo 2013	
	1.404

Primo 2013 blev der overført en negativ egenkapital fra NSI ca. 44 tkr. Årets resultat for hovedkonto 16.35.02 overføres til næste år, således at egenkapitalen ultimo 2013 udgør 1,4 mio. kr., og disponeringsreglerne er dermed overholdt.



Tabel 23. Overført overskud fordelt på finansieringskilder – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Overført overskud primo	Årets resultat	Overført overskud ultimo
Almindelig virksomhed	-44	-599	-643
Indtægtsdækket virksomhed	0	1.447	1.447
Andre tilskudsfinansieret aktiviteter	0	0	0
Overført overskud i alt	-44	848	804

Årets resultat fordeler som på ovenstående finansieringskilder.

Der henvises endvidere til bilag 8.

3.10 Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 24. Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	2012	2013
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver		92.556
Donationer		-37.893
Låneramme		57.800
Udnyttelsesgrad i pct.		94,6%

I 2013 er hovedkonto 16.35.02 blevet tilført 28,9 mio. kr. på lånerammen, således at den samlede låneramme i 2013 udgjorde 57,8 mio. kr. Med en samlet sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver, excl. donationer, på 54,7 mio. kr. blev udnyttelsesgraden 94,6 %. Disponeringsreglerne i relation til lånerammeudnyttelse blev dermed overholdt.

3.11 Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 25. Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	2013
Lønsumsloft FL	66.800
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	62.900
Lønforbrug under lønsumsloft	64.806
Difference (mindreforbrug)	-1.906
Akk. opsparring ultimo 2012	7.700
Akk. opsparring ultimo 2013	5.794

I 2013 var lønsumsloftet, inkl. en TB-overførsel på -3,9 mio. kr., på 62,9 mio. kr. Med et lønforbrug under lønsumsloftet på 64,8 mio. kr. havde hovedkonto 16.35.02 et merforbrug på 1,9 mio. kr. Merforbruget blev finansieret af den akkumulerede opsparring ultimo 2012 på 7,7 mio. kr., således at der ultimo 2013 er en akkumuleret opsparring i relation til lønsumsloftet på 5,8 mio. kr. Disponeringsreglerne i relation til lønsumsloftet blev dermed overholdt.



3.12 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 26. Bevillingsregnskab – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Regnskab 2012	FL (B) 2013	Internt Budget 2013	Regnskab 2013	IB-B 2013	R-IB 2013	FL 2014
Nettoudgiftsbevilling		169,0	164,7	169,0	-4,3	4,3	178,9
Nettoforbrug af reservation		7,1	7,1	8,1	0,0	1,0	0,0
Indtægter ex fondsindtægter		2,0	41,9	25,9	39,9	-16,0	42,8
Fondsindtægter		1,0	14,7	29,2	13,7	14,5	14,7
Indtægter i alt	0,0	179,1	228,4	232,2	49,3	3,8	236,4
Udgifter ex fondsudgifter		-178,1	-213,7	-202,2	-35,6	11,5	-221,7
Fondsudgifter		-1,0	-14,7	-29,2	-13,7	-14,5	-14,7
Udgifter i alt	0,0	-179,1	-228,4	-231,4	-49,3	-3,0	-236,4
Årets resultat	0,0	0,0	0,0	0,8	0,0	0,8	0,0

Opstillingen indeholder både "FL(B) 2013", der svarer til bevillingen på Finansloven 2013 + tillægsbevillingen en og "Internt budget 2013", der svarer til grundbudgettet 2013.

Indtægterne excl. fondsindtægter er indtægtsdækket virksomhed for 16,0 mio. kr. samt fakturering til blandt andre regionerne for 9,9 mio. kr. i forbindelse med Økonomiaftalen 2013.

Nettoudgiftsbevillingen er den modtagne bevilling på 141,6 mio. kr. incl. en tillægsbevilling på 27,4 mio. kr. Resultatet på bevillingen i 2013 er et underskud på 0,6 mio. kr., der er driftsført. I FL13 var der forudsat et resultat på 0 mio. kr.

Nettoudgiftsbevillingen i regnskabet for 2013 er lidt højere end forventet i det interne budget, hvilket især skyldes nye tillægsbevillinger vedrørende ESDH i Sundhedsstyrelsen og Konsolideringsprojektet.

Tillægsbevillingen på 27,4 mio. kr. vedrører Det Fælles Medicinkort, NSP og SAS-licenser. Nettoforbruget af reservede midler er 1 mio.kr. højere end budgetteret i både det interne budget og FL13. Dette skyldes bl.a. et merforbrug på den reservede bevilling til Sundhedskvalitet, som har trukket mange ressourcer i 2013, da man har ønsket at fremskynde projektet fra politisk hold.

Resultatet på nettotalsområdet er -0,6 mio. kr.. Underskuddet er en konsekvens af både mer- og mindreforbrug på flere aktiviteter. Af merforbrug – og dermed primære kilder til det negative resultat - kan fremhæves driften af National Service Platform samt Sundhedsstyrelsens ESDH-system.

Indtægterne i regnskabet er 16,0 mio. kr. lavere end budgetteret. Dette skyldes bl.a. ændret finansiering af ESDH i Sundhedsstyrelsen, som var forventet faktureret til Sundhedsstyrelsen, men i stedet er blevet finansieret via bevillinger, færre indtægter fra regionerne til FMK og NSP udviklingspuljerne mv. som følge af forsinkelse i projekterne, samt omklassificering af indtægter mellem indtægtsdækket virksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.



Herudover kan en del af nedgangen i indtægterne henføres til Sundhedsdata, hvor en del aktiviteter i det interne budget var henført til indtægtsdækket virksomhed, men reelt skulle henføres til Andre tilskudsfinansierede aktiviteter, hvilket er sket i regnskab 2013. Fondsindtægterne under Andre tilskudsfinansierede aktiviteter er endvidere i regnskab 2013 forhøjet med 5,4 mio.kr til Teletolkningsprojektet, som ikke indgik i det interne budget.

Indtægterne vedrørende bevilling og indtægtsdækket virksomhed samt Andre tilskudsfinansierede aktiviteter i FL13 er baseret på et ufuldstændigt grundlag, idet FL13 er udarbejdet inden der var kendskab til detaljerne omkring finansieringskilder og aktivitetsomfanget i de tilførte enheder. Derfor er udgifterne i FL13 estimeret for lavt (52,3 mio. kr.). Forskellen mellem udgifter til FL13 og regnskab 2013 svarer hovedsageligt til indtægterne fra indtægtsdækket virksomhed, faktureret omsætning i forbindelse med bevillingen (Økonomiaftalen 2013) samt fondsindtægterne.

I forhold til det interne budget er udgifter i regnskab 2013 10 mio.kr. lavere end forventet. En del af årsagen til dette er den tidligere omtalte den ændrede henføring af aktiviteter til Andre tilskudsfinansierede aktiviteter i Sundhedsdata og modsvares derfor af højere fondsudgifter. Herudover har der været en række besparelser på hjælpefunktionerne

På indtægtsdækket virksomhed blev der faktureret for 16,0 mio. kr. Aktiviteterne udviste et overskud på 1,4 mio. kr. I FL13 var den fakturerede del sat til 2,0 mio. kr. og et resultatet på 0 mio. kr.

Resultatet er 0,8 mio.kr. bedre end budgetteret i både det interne budget og FL13. Resultatforbedringen hidrører fra indtægtsdækket virksomhed, som udviser et lille overskud på 1,4 mio. kr., mens resultatet for almindelig virksomhed blev et underskud på -0,6 mio. kr. I FL13 var der forudsat et 0-resultat for hver enkelt finansieringskilde. Resultatet vurderes tilfredsstillende for indtægtsdækket virksomhed, mens resultatet på almindelig virksomhed er acceptabelt.

3.13 Bevillingsregnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 27. 2013 – Regnskabet i forhold til internt budget – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Faktureret omsætning			Resultat		
	Regnskab	Internt budget	Afvigelse	Regnskab	Internt budget	Afvigelse
Sundhedsdata	12,0	17,7	(5,7)	9,9	11,0	(1,1)
Sundheds-IT	9,5	22,5	(13,0)	6,1	6,6	(0,5)
Hjælpefunktioner	4,4	1,7	2,7	(15,2)	(17,6)	2,4
I alt	25,9	41,9	(16,0)	0,8	-	0,8



Sundhedsdata

Omsætningen i Sundhedsdata er lavere end budgetteret pga. omklassificering af aktiviteter. Den manglende omsætning modsvares af en stigning i fondsindtægter.

Resultatet for Sundhedsdata er lidt lavere end budgetteret. Dette skyldes, at der er brugt flere ressourcer på sundhedskvalitetsprojektet mv, idet der fra politisk side var interesse i at få projektet færdiggjort i 2013. Der har været mulighed for dette merforbrug bl.a. på grund af besparelser på hjælpefunktionerne samt besparelser inden for Sundhedsdata, hvor blandet andet efterbehandling af data er udskudt til 2014, ligesom der er gennemført besparelser vedrørende vedligeholdelses- og ajourføringsopgaver i 2013. I 2013 er der blevet oprettet en ny afdeling, som følge af bevillingen til Synlighedsreformen fra 2014. De økonomiske ressourcer, der er anvendt i 2013 til etablering af den nye afdeling er primært brugt på at sikre, at projektet kan komme bedst muligt fra start i 2014. Etableringen er derfor sket indenfor den eksisterende driftsbevilling i 2013.

Sundheds-IT

Omsætningen i Sundheds-IT er væsentlig lavere end budgetteret, hvilket kan forklares ved, at kommunernes bidrag til driften af NSP-plattformen på 4,0 mio. kr. ved en fejl var medregnet som en indtægt foruden som en bevillingstilførsel. Endvidere var 5,2 mio. kr. medregnet som en indtægt fra Sundhedsstyrelsen til dækning af udgifterne til styrelsens ESDH-system. Den endelige finansieringsaftale på dette område betød imidlertid, at udgifterne blev finansieret af National Sundheds IT's og Sundhedsstyrelsens bevillinger. Desuden er der opkrævet 1,6 mio. kr. færre i indtægter vedrørende NSP- og FMK udviklingspuljerne som følge af forsinkelse i de aftalte projekter.

Det budgetterede resultat på 6,6 mio. kr. afspejler hovedformålsopdelingen, hvor hjælpefunktioner er udskilt. At det regnskabsmæssige resultat er 6,1 mio. kr. er en konsekvens af en besparelse på huslejen. Både det budgetterede og regnskabsførte resultat er 0, når der ses bort fra udskillelsen af hjælpefunktionerne.

Grundbudget 2013 indeholdt en udefineret besparelse på 5,6 mio. kr. Der har derfor været en forudsætning om, at SSI kunne udmønte denne besparelse i løbet af året. Udmøntningen er sket ved besparelser på de administrative udgifter, herunder husleje og løn for i alt 1,4 mio. kr., reduktion i udgifterne til opgaver vedrørende udbud og outsourcing af sundheds-it på 1,0 mio. kr. og reduktion i udgifterne til it-driften for koncernen på 1,0 mio. kr. Desuden rummer regnskabet for 2013 en korrektion som følge af, at Ansøgningsmodulprojektet ikke blev optaget korrekt i regnskabet for 2012, hvilket har betydet en forbedring af resultatet for 2013 på 2,5 mio.kr i 2013.

Hjælpefunktioner

Hjælpefunktion består af Koncern HR samt husleje og Fælles omkostninger til Sundhedsdata og Sundheds-IT.



Omsætningen under hjælpefunktioner er højere end budgettet. Der er ikke tale om en real stigning i indtægter, men blot at indtægterne fra Sundhedsstyrelsen vedrørende HR-ydelser er budgetteret som andre driftsindtægter, som ikke indgår i omsætningsbegrebet. Når der reguleres for dette er indtægterne i al væsentlighed på niveau med det forventede.

Resultatforbedringen på hjælpefunktioner er primært et udtryk for at omkostningerne til husleje og fælles omkostninger har været lavere end forventede, bl.a. som følge af en række besparelser på tekniske område.



Bilag 1: Årets resultatopfyldelse

Resultatkrav	Tildelt vægt	Resultat	Mål-opfyldelse
Mål 1, Smitteberedskab. SSI skal sikre et forskningsbaseret beredskab, der påviser, håndterer og rådgiver om infektionsproblemer, og som kan opfange og bidrage til bekæmpelsen af nye og uventede trusler.	15,0		11,25
R1) Som led i aftale om finansloven for 2012 er det et mål at styrke indsatsen mod sygehuserhvervede infektioner. Der er afsat i alt 8 mio. kr. i perioden 2012-2014 til SSI til sammenkobling af mikrobiologiske data med andre elektroniske data med henblik på styrkelse af indsatsen mod sygehuserhvervede infektioner – det såkaldte HAIBA projekt (Hospital Acquired Infections Database). I forbindelse med etablering af projektet skal SSI i 2013: • Udvikle case-definitioner af de fire mest almindelige sygehuserhvervede infektioner. • Etablere adgang til mindst to medicinmoduler i regionerne. • Sætte HAIBA prototype (med output) i pilotdrift med bakteriemærket i sygehus som målepunkt.	5,0	Alle mål er opfyldt. Der er udviklet case definitioner for bakteriemærket, urinvejsinfektion, visse sårinfektioner samt Clostridium difficile. Der er adgang til data fra medicinmoduler fra to regioner, og data fra andre regioner er på vej. Der er etableret en prototype med output.	5,0



R2) Det er besluttet, at ansvaret for udvikling, udarbejdelse og vedligeholdelse af retningslinjer på hygiejneområdet fremover skal varetages af SSI med faglig bistand fra regionerne. SSI skal fremover sikre, at der udarbejdes evidensbaserede, nationale infektionshygiejniske retningslinjer (NIR), der skal være umiddelbart anvendelige for såvel almindeligt sundhedspersonale som infektionshygiejniske eksperter. Med beslutningen indføres et enstrengt og frit tilgængeligt system, der senest i 2014, som minimum, vil dække de eksisterende hygiejnestandarder. Med henblik på at opfylde dette mål skal SSI i 2013: • Udarbejde i alt 8 NIR, herunder bl.a. nybygning og renovering, desinfektion, håndhygiejne og forebyggelse af urinvejsinfektion.	5,0	Målet er ikke opfyldt. Resultatet er blevet til 2 færdiggjorte, samt igangværende arbejder på 7 NIR. Herudover er én sat på stand-by grundet eksterne forhold. Forsinkelsen af de 6 skyldes, at det har taget længere tid end først antaget at opstarte arbejde med NIR.	1,25
R3) SSI skal i 2013 publicere mindst 250 artikler i tidsskrifter med anerkendt referee-system (peer view).	5,0	Opfyldt. Der er publiceret 378 artikler i 2013.	5,0
Mål 2, National Sundhedsdokumentation og Forskning (NSF): SSI skal sikre dækkende dokumentation på sundhedsområdet for derigennem at understøtte arbejdet i sundhedsvæsenet. Valid og opdateret viden skal stilles til rådighed til varetagelse af myndighedsopgaver, dækning af brugerbehov, bl.a. i klinikken samt en forskningsbaseret videreudvikling af sundhedsvæsenet.	15		12,5
R4) Konceptet til en datamodel, der belyser det sammenhængende sundhedsvæsen på tværs af sektorer, befolkningens sundhedstilstand, klinikernes og producenteres adfærd på baggrund af et fælles koncept for datalagring- og behandling inkl. navnestandard, skal etableres.	5	Opfyldt. Datamodellen består af to elementer. Alle grundregistre lagres i databasesystemet DB2. De giver mulighed for at danne de nævnte sammenhænge mv. I selve formidlingsdelen og i den videre bearbejdning af data er SQL valgt som redskab, og navnestandarder mv. er fastlagt.	5



R5) NSF skal i samarbejde med NSI udvikle en fælles datastrategi for koncernen.	2,5	NSF har i samarbejde med NSI udarbejdet et udkast til datastrategi for koncernen. Udkastet afspejler imidlertid en manglende dialog og koordination med departementet, hvorfor målet ikke er opfyldt.	0
R6) Der skal etableres et beredskab på centrale politiske områder mhp. servicering af departement og styrelse.	5	Opfyldt. Beredskabet er tilpasset i en løbende dialog mellem SSI og SST og SSI og departementet. Intensiteten af leverancer og tilpasninger i datagrundlaget er tilpasset aktualitet og politisk fokus.	5,0
R7) NSF skal gennemføre en modernisering af forskerservice med installering af forskermaskine og on-line adgang for eksterne brugere.	2,5	Modernisering har fundet sted, hvorfor målet er opfyldt. Der er etableret 3 forskermaskiner, og der er knyttet onlinebrugere til systemet. Endelig ibrugtagen afventer tilbagemelding fra datatilsynet.	2,5
Mål 3, National Sundheds-IT, NSI: SSI skal fremme rationel udnyttelse af it i sundhedsvæsenet, i koncernen og på SSI med henblik på at skabe sammenhæng, kvalitet og effektivitet.	15,0		12,05
R8) NSI skal stå for den overordnede koordinering af sundheds-IT i sundhedsvæsenet i Danmark, hvilket bl.a. inkluderer: • At der udarbejdes en ny strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet til beslutning i forbindelse med ØA14. • At den aftalte finansierings- og styringsmodel udvides med FMK. • At NSI i samarbejde med NSF skal udvikle en datastrategi for koncernen.	5,0	NSI har udarbejdet "Digitalisering med effekt – national strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet 2013 – 2017", der blev aftalt af parterne og offentliggjort i juni 2013. Den aftalte finansierings- og styringsmodel er blevet udvidet med FMK, således at styringsmodellen omfatter National Serviceplatform og Fælles Medicinkort. NSI har i samarbejde med NSF udarbejdet et udkast til datastrategi for koncernen.	3,3



		Udkastet afspejler imidlertid en manglende dialog og koordination med departementet, hvorfor delmålet ikke er opfyldt.	
R9) NSI skal sikre udmøntning af nationale opgaver inden for sundhedsvæsenet, jf. Sundhedsloven § 193a, herunder revision af kataloget over nationale standarder på sundheds-it området samt udgivelse af referencearkitektur og begrebsarbejde.	5,0	Der er i 2013 sket en revision af kataloget over nationale standarder. Desuden har NSI udgivet to referencearkitekturer: "Referencearkitektur for informationssikkerhed" og "Referencearkitektur for opsamling af helbredsdata hos borgeren". Begrebssystem for organisatoriske begreber er godkendt og udgivet.	5,0
R10) NSI skal sikre en effektiv og stabil afvikling af statslige sundheds-it og koncernens it-driftsopgaver blandt andet gennem: • Udarbejdelse og implementering af en ny koncern it- strategi. • Fastlæggelse af samarbejdsaftaler mellem NSI og koncernens institutioner. • Rapportering af systemers tilgængelighed ifht. Systemernes SLA-må til centrale parter, koncernledelsen og institutionerne i koncernen. • Fastlæggelse af en koncern it-politik.	5,0	NSI har i 2013 udarbejdet en ny koncern-it strategi, der blev vedtaget i koncernledelsen i december 2013. NSI har skabt grundlag for kundaftaler gennem Koncern it-strategien, mens egentlige samarbejdsaftaler først forventes indgået i 2014, hvorfor dette delmål ikke er opfyldt. NSI har i 2013 etableret en eksternt rettet hjemmeside nsi.dk indeholdende en samlet indgang til driftsstatus for alle eksternt rettede systemer. NSI har i 2013 endvidere etableret kvartalsvise rapporteringer af driftsstatus til koncernledelsen. NSI har i 2013 udarbejdet en informationssikkerhedspolitik inkl. et tilsynskoncept for departementets tilsyn med sikkerheden i institutionerne som blev godkendt i koncernledelsen i november.	3,75



Mål 4, Vacciner: SSI skal udvikle, fremstille, tilvejebringe og sælge vacciner og andre biologiske lægemidler med henblik på at forebygge væsentlige sygdomme, herunder forsyningssikre Danmark med relevante vacciner.	15,0		11,25
R11) SSI skal forsyningssikre Danmark med relevante vacciner. I forbindelse med forsyningssikringen skal SSI i 2013 gennemføre følgende aktiviteter: • Gennemføre genudbud af pneumokokvaccinen til det danske børnevaccinationsprogram. • Bidrage til afklaring af den bedste løsning for så vidt angår det danske vaccineberedskab mod en influenzapandemi (europæisk eller nationalt udbud).	7,5	Som følge af uventet arbejde med at udføre udbud på en række børnevacciner, blev pneumokokudbuddet udskydt til begyndelsen af 2014. Delmålet er således ikke opfyldt. Der arbejdes stadig på et samarbejde om en fælles pandemigaranti. Der er dog ved at blive udarbejdet en teknisk beskrivelse af, hvad der skal med i et nationalt udbud, hvis SST vurderer, at det bliver aktuelt pga. forsinkelserne i EU samarbejdet.	3,75
R12) SSI's fokus for vaccineforskning og udvikling ligger på kombinations-vacciner og bekæmpelse af tuberkulose. SSI arbejder med konkrete langsigtede udviklings- og kommercialiseringsplaner for en række vaccinekandidater. SSI's markedsførte dT-booster (revaccination mod difteri og tetanus) forventes komplimenteret med en ny forbedret kandidat, Tdap-booster, der også beskytter mod kighoste. For 2013 forventer SSI følgende milepæle: • MRP-godkendelse af Tdap-booster vaccinen. SSI forsker i en ny tuberkulosevaccine og som udløber heraf også ny og forbedret hudtest for tuberkulose, sidstnævnte mhp. markedsføring i 2015. I 2013 er der følgende resultatkrav: • Afsluttet et fase-I-studie af SSI's vaccinekandidat H56.	7,5	Tdap blev godkendt i april 2013. Forsøget er afsluttet. Rapport fra første kliniske afprøvning af H56 (C-032) blev modtaget fra Aeras i oktober 2013.	7,5



Mål 5, Diagnostik: SSI er landets centrallaboratorium og skal udbyde relevante og konkurrencedygtige analyser samt foretage overvågning, forskning, information og rådgivning om smitsomme sygdomme m.m.	15,0		15,0
R13) Forskning og udvikling: Ekstern (fonds-) finansiering af sektorens forsknings- og udviklingsaktiviteter udgør min. 18 mio. kr.	7,5	Opfyldt. Resultatet i 2013 blev 29,3 mio. kr.	7,5
R14) Diagnostisk drift: 9 % af sektorens omsætning skal komme fra nye analyser (oprettet inden for de sidste fire år).	7,5	Opfyldt. Resultatet i 2013 blev 18,9 %	7,5
Mål 6, Diagnostika: SSI skal udbygge salget af diagnostika til eksterne parter, herunder eksport, og rentabiliteten skal forbedres.	5,0		4,4
R15) SSI skal opnå et overskud på diagnostika-området på 7,5 % af omsætningen.	2,5	Opfyldt. Overskud er ca. 14 % af omsætningen.	2,5
R16) SSI skal udvikle nye diagnostiske kits, hvor omsætningen fra nye produkter skal udgøre 11 % af omsætningen (produkter der har været på markedet i op til 3 år).	2,5	Delvist opfyldt. Omsætningen fra nye produkter udgør i 2013 9 % af omsætningen.	1,9
Mål 7, Økonomi og organisation: SSI skal være en moderne, effektiv og omstillingsparat statslig virksomhed, der i en tid præget af store omstillinger sikrer fokus på konsolidering af nye opgaver uden at gå på kompromis med opfyldelse af specifikke krav vedr. personale, økonomi mv.	20,0		20,0
R17) SSI skal opnå et resultat opgjort efter årsregnskabslovens regler som estimeret i budgetfremskrivningen.	7,0	Opfyldt. SSI har i 2013 opnået et resultat på -47,0 mio. kr. hvilket er 5 mio. kr. mindre end forventet. Resultatet ligger inden for rammen af fuld målopfyldelse.	7,0



R18) SSI skal opnå en eksport som estimeret i budgetfremskrivningen.	7,0	I 2013 er der opnået en eksport på 376,9 mio. kr., hvilket svarer til 33,2 % af SSI's omsætning (budgetkrav 34,2 %). Afvigelsen falder inden for 100 % målopfyldelseskravet, jf. resultatkontrakt 2013, hvorfor målet er opfyldt.	7,0
R19) SSI skal opretholde en soliditetsgrad vedrørende de forretningsmæssige aktiviteter på minimum 35%, jf. finansloven 2013	6,0	Opfyldt. Soliditetsgraden er 39 %	6,0
I alt	100,0		86,45



Bilag 2: Nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster}}{\text{Nettoomsætning}} \times 100$
Omsætning pr. årsværk	=	$\frac{\text{Nettoomsætning}}{\text{Årsværk}}$
Eksportandel	=	$\frac{\text{Eksportomsætning}}{\text{Forretningsmæssig omsætning}} \times 100$
Soliditetsgrad vedr. forretningsmæssige aktiviteter	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo}}{\text{Samlede aktiver - aktiver henførbare til bevillingsaktiviteter}} \times 100$
Antal årsværk	=	Antal ansatte omregnet til helårsansatte reduceret med refusioner for sygdom og barsel m.v.
Årsværkspris	=	$\frac{\text{Personaleomkostninger i alt (løn)}}{\text{Årsværk}}$
Reservationsandel	=	$\frac{\text{Reserveret bevilling}}{\text{Statslig bevilling}} \times 100$
Låneramme (HK 16.35.01)	=	$\frac{0,65 \times \text{Egenkapital}}{0,35}$ - kortfristet gæld excl. lån + aktiver vedr. børnevacciner og nettotal
Udnyttelsesgrad	=	$\frac{\text{Lånoptagelse}}{\text{Låneramme}} \times 100$
Negativ udsvingsrate	=	$\frac{\text{Overført overskud}}{\text{Startkapital}}$



Bilag 3: Noter til årsrapporten

Note 1. Omsætning - Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2012	2013
Forretningsmæssig omsætning, indland	805.543	729.620
Forretningsmæssig omsætning, eksport	373.530	376.896
Tildelte bevillingsindtægter	112.900	98.000
Overførte midler fra forretningsmæssigt område*	10.400	10.400
Årets samlede saldo til dækning af aktiviteter i smitteberedskabet	123.300	108.400
Nettoforbrug af reserverede midler	9.198	2.150
Midler til varetagelse af smitteberedskabet	132.498	110.550
Fondsindtægter	131.561	128.444
I alt	1.443.132	1.345.510

* Se omtale under anvendt regnskabspraksis af egetbidrag bevillingsaktiviteter

** Reserveringen af årets bevilling til kommende år udgør 0 tkr. Reservationer fra tidligere år udgjorde primo 2013 2.150 tkr. Nettoforbruget af reserverede bevillinger udgør 2.150 tkr., idet der ikke er reservation til efterfølgende år



Note 2. Immaterielle anlægsaktiver - Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1 2013	16.035	0	16.035
Primoændring vedr. ressortændring	0		
Ny kostpris 1. 1. 2013	16.035	0	16.035
Årets tilgang		1.241	1.241
Årets afgang	0	0	0
Overførsler	0	0	0
Kostpris 31.12 2013	16.035	1.241	17.276
Af-og nedskriv. 1.1 2013	11.471		11.471
Primoændring vedr. ressortændring	795		
Ny af- og nedskriv 1.1. 2013	12.266		
Årets af-og nedskrivninger	1.872		1.872
Årets afgang			0
Af- og nedskriv. 31.12 2013	14.138		14.138
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	1.897	1.241	3.138



Note 3. Materielle anlægsaktiver - Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1 2013	1.127.049	434.841	32.650	36.249	1.630.789
Primoændring vedr. ressortændring	0	0	4.389		
Ny kostpris 1. 1. 2013	1.127.049	434.841	37.039	36.249	1.635.178
Årets tilgang				44.567	44.567
Årets afgang		3.007	618	0	3.625
Overførsler		47.308	877	-48.185	0
Kostpris 31.12 2013	1.127.049	479.142	37.298	32.631	1.676.120
Af-og nedskriv. 1.1 2013	358.459	221.636	26.346		606.441
Primoændring vedr. ressortændring					
Ny af- og nedskriv 1.1. 2013	358.459	221.636	26.346	0	606.441
Årets af-og nedskrivninger	45.040	40.910	4.079		90.029
Årets afgang		3.007	618		3.625
Af- og nedskriv. 31.12 2013	403.499	259.539	29.807	0	692.845
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2013	723.550	219.603	7.491	32.631	983.275

Anskaffelsesværdierne pr. 1. januar 1997 for produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg og driftsmateriel samt inventar er opgjort til faktiske anskaffelsesværdier/kapitalværdier med fradrag af akkumulerede afskrivninger under hensyntagen til aktivernes oprindelige anskaffelsestidspunkt.

Bygninger er fastsat ud fra en ekstern kapitalværdiudvurdering foretaget i 1997. Kapitalværdien skal forstås som den værdi ejendommen og de enkelte bygninger vurderes til, såfremt SSI lejer ejendommen/bygningerne til markedslejen. Markedslejen er den leje SSI forventes at være villig til at betale efter en forudgående fri forhandling mellem SSI og udlejer i en nyudlejnings- eller genudlejningssituation.

Ifølge den seneste offentlige ejendomsvurdering (seneste registeropdateringer januar 2013) udgør værdien af grunde og bygninger 645.000 tkr.



Note 4. Finansielle anlægsaktiver - Hovedkonto 16.35.01

	Datter- virksom- heder
1.000 kr.	
Anskaffelsesværdi 1.1 2013	937
Overførsler	0
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsespris 31.12 2013	937
Nedskrivninger 1.1.2013	587
Overførsler	0
Årets resultat	0
Nedskrivninger 31.12.2013	587
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2013	350

Dattervirksomheder

Navn	Hjemsted	Stemme og ejerandel
Culture Screening ApS	København, Danmark	100%

Note 5. Andre tilgodehavender - Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2012	2013
Merværdiafgift	3.605	11.487
Andre afgifter	4.759	1.160
Refusioner	2.037	2.930
Udlæg og rejseforsud	2.245	2.209
Deposita	949	1.085
Udestående afregninger fonde	59.535	35.770
Afledte finansielle instrumenter	1.261	458
I alt	74.391	55.099

**Note 6. Varebeholdninger - Hovedkonto 16.35.01**

1.000 kr.	2012	2013
Råvarer	44.713	43.510
Varer under fremstilling	111.673	145.302
Færdigvarer og handelsvarer	110.405	119.019
Varebeholdninger i alt før nedskrivninger	266.790	307.831
Fordeling af nedskrivninger ultimo		
Råvarer	6.916	9.994
Varer under fremstilling	46.859	32.248
Færdigvarer og handelsvarer	9.885	47.415
Nedskrivninger ultimo i alt	63.659	89.657
Varebeholdninger i alt (netto)	203.131	218.174

Note 7. Anden gæld - Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2012	2013
Skyldige personskatter m.v.	8.279	9.820
Feriepengeforpligtelse	94.697	103.394
Dagsværdiregulering af finansielle instrumenter og skyldige renter	28.239	18.051
Skyldige omkostninger	12.189	35.332
I alt	143.404	166.597

Note 8. Eventualforpligtelser – Hovedkonto 16.35.01*Lejeforpligtelser*

SSI har huslejeforpligtelser indtil 2018 på 14.830 tkr. med tillæg af prisregulering vedrørende de lejede lokaler i Hillerød. Hertil kommer forpligtelsen vedrørende lejede pavilloner, hvor der kun kan returneres 25% pr. år. Denne forpligtelse udgør 4.485 tkr.

Sikkerhedsstillelser

SSI har pr. 31.12.2013 afgivet garantier for levering af varer på i alt 1.624 tkr.



Note 9. Omsætning - Hovedkonto 16.35.02

1.000 kr.	2012	2013
Omsætning, indland		25.870
Tildelte bevillingsindtægter	169.000	
Nettoforbrug af reservede midler**	8.139	
Bevillingsindtægter	177.139	177.139
Fondsindtægter		29.235
I alt		232.244

Note 10. Immaterielle anlægsaktiver - Hovedkonto 16.35.02

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1 2013	0	0	0
Primoændring vedr. ressortændring	90.192	41.807	131.999
Ny kostpris 1. 1. 2013	90.192	41.807	131.999
Årets tilgang		3.847	3.847
Årets afgang	1.301		1.301
Overførsler	31.244	-31.244	0
Kostpris 31.12 2013	120.135	14.410	134.545
Af- og nedskriv. 1.1 2013	0		0
Primoændring vedr. ressortændring	23.868		
Ny af- og nedskriv 1.1. 2013	23.868		
Årets af-og nedskrivninger	22.667		22.667
Årets afgang			0
Af- og nedskriv. 31.12 2013	46.535		46.535
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2013	73.600	14.410	88.010



Note 11. Materielle anlægsaktiver - Hovedkonto 16.35.02

1.000 kr.	Materielle anlægsaktiver				
	Grundejendomme og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1 2013	0	0	0	0	0
Primoændring vedr. ressortændring	0		0		0
Ny kostpris 1. 1. 2013	0	0	0	0	0
Årets tilgang				5.506	5.506
Årets afgang					0
Overførsler			1.745	-1.745	0
Kostpris 31.12 2013	0	0	1.745	3.761	5.506
Af-og nedskriv. 1.1 2013					0
Primoændring vedr. ressortændring					
Ny af- og nedskriv 1.1. 2013	0	0	628	0	0
Årets af-og nedskrivninger			332		332
Årets afgang					0
Af- og nedskriv. 31.12 2013	0	0	960	0	960
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2013	0	0	785	3.761	4.546



Bilag 4-6: Diverse bilag til Hovedkonto 16.35.01

Bilag 4. Resultat fordelt på forretningsmæssige områder

Mio. kr.	2010	2011	2012	2013
Diagnostik	12,2	10,9	23,8	(15,2)
Diagnostika	27,4	10,7	9,8	23,7
Vaccine	(102,3)	(31,1)	(18,9)	(59,8)
Øvrige	43,7	27,7	(6,4)	3,4
I alt	(19,0)	18,2	8,4	(47,9)

Note: "Øvrige" i 2010 omfatter bl.a. den positive regulering vedrørende en voldgiftssag samt handel med intellektuelle rettigheder

I 2011 vedr. det positive resultat i "Øvrige" udskudte IT-projekter, besparelse på tekniske projekter og energi.



Bilag 5. Tilskudsfinansierede aktiviteter

Fondsindbetalinger

Mio. kr.	2010	2011	2012	2013
Danmarks Grundforskningsfond	-	-	3,1	6,5
Øvrige statslige fonde og programmidler	48,7	34,0	38,4	73,5
EU og andre internationale tilskudsgivere	(13,2)	19,6	25,1	37,3
Øvrige ikke statslige tilskudsgivere	16,2	14,9	28,0	49,1
I alt	51,7	68,5	94,6	166,4

Note: Negativ tilskud fra EU og andre internationale tilskudsgivere 2010 skyldes overførsel af midler til EVI vedr. EMVI's flytning fra SSL ca. 50,1 mio. kr.

I forbindelse med Biobanken er der i 2013 indbetalt 35,4 mio. kr., hovedsageligt vedrørende forbrug i 2012. Der er tilsvarende indbetalt 15,1 mio. kr. i 2012.

Fondsforbrug

Mio. kr.	2010	2011	2012	2013
Danmarks Grundforskningsfond	-	-	2,2	6,3
Øvrige statslige fonde og programmidler	37,7	39,2	66,4	52,4
EU og andre internationale tilskudsgivere	50,7	38,6	32,5	29,8
Øvrige ikke statslige tilskudsgivere	21,5	14,5	30,4	39,9
I alt	109,8	92,3	131,5	128,4

Der er ofte en tidsforskydning i forhold til indbetaling og forbrug. Nogle givere betaler før aktiviteten kommer i gang, andre betaler løbende, mens eks. Styrelsen for Forskning- og Innovation først betaler, når regnskabet er godkendt og den faglige rapport er indsendt.



Bilag 6. Resultat opdelt på hovedformål

Mio. kr.	Indtægter	Udgifter	Resultat
Diagnostik	224,7	239,2	-14,5
Diagnostika m. v.	125,5	94,4	31,1
Vaccine	751,5	681,1	70,4
Epidemiologi	0,3	32,8	-32,5
Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed	128,4	128,4	0,0
Hjælpefunktioner	0,9	151,2	-150,3
Generel ledelse og administration	3,7	66,3	-62,6
Total	1.235,0	1.393,4	-158,4
Nettoforbrug af reserveret bevilling			2,2
Smitteberedskab*			108,4
Resultat			-47,9

*Statslig bevilling inklusiv 10,4 mio. kr. overført fra de forretningsmæssige aktiviteter.



Bilag 7-8: Diverse bilag til Hovedkonto 16.35.02

Bilag 7. Tilskudsfinansierede aktiviteter – Hovedkonto 16.35.02

Ordning	Primo saldo fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets Resultat	Ultimo saldo til efterfølgende år
FMK*	11,1	-	11,8	-	(0,7)
epSOS*	0,0	-	0,6	-	(0,6)
Teletolkning*	8,2	-	5,3	-	2,9
Billetomveksling*	0,4	-	0,2	-	0,2
Beslutningsstøtte*	11,4	-	0,2	-	11,1
Dosisdispensering*	7,1	-	0,8	-	6,3
SÅRjournal (slut)	-	2,3	2,3	-	-
Forskerservice	1,3	2,4	3,0	-	0,7
Nomesko	0,3	1,0	0,6	-	0,7
Nososko	0,9	1,3	1,0	-	1,2
e-kommune	(0,6)	1,5	1,2	-	(0,3)
DNKK		2,0	2,0	-	-
I alt	40,1	10,6	29,2		21,5

Tilskudsfinansierede aktiviteter har ingen resultatvirkning. Ultimo saldoen pr. projekt findes i balancen, således at et mer- eller mindre forbrug kan opgøres.

Primosaldoen viser den saldo modtaget fra de afgivende ressortområder. De*- markerede kommer fra NSI, hvor hele tilsagnet er bogført på projektet, selv om pengene likviditetsmæssigt ikke er modtaget. De øvrige projekter får registreret modtagne tilskud, når de likviditetsmæssigt modtager beløbet.

Sundheds-IT har et tilgodehavende på 16,4 mio. kr. vedrørende tilsagn.

- Beslutningsstøtte 12,0 mio. kr.
- Billetomveksling 1,2 mio. kr.
- Teletolkning 2,9 mio. kr. (videresendes til Medcom)
- epSOS (EU) 0,3 mio. kr.

Bilag 8. Resultat Indtægtsdækket virksomhed - Hovedkonto 16.35.02

	2013
NSI	-
NSF	1,4
Koncern HR	-
I alt	1,4