



STATSLIG ÅRSRAPPORT

STATENS SERUM INSTITUT

2014



1. Påtegning	3
2. Beretning	4
2.1. Præsentation af Statens Serum Institut	4
2.2. Virksomhedens omfang	4
2.3. Årets faglige resultater	5
2.4. Årets økonomiske resultat	11
2.5. Opgaver og ressourcer	17
2.6. Målrapportering	21
2.6.1 Uddybende analyse af udvalgte resultatkrav	22
2.7. Forventninger til 2015	24
3. Regnskab	25
3.1. Anvendt regnskabspraksis	25
3.2. Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01	27
3.3. Balance – Hovedkonto 16.35.01	30
3.4. Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.01	32
3.5. Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.01	33
3.6. Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02	35
3.7. Balance – Hovedkonto 16.35.02	37
3.8. Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.02	38
3.9. Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02	39
3.10. Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto 16.35.02	40
3.11. Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.02	41
Bilag 1: Årets målopfyldelse	43
Bilag 2. Noter til årsrapporten	52
Bilag 3. Resultatoversigt på forretningsmæssige områder – Hovedkonto 16.35.01	57
Bilag 4. Tilskudsfinansierede aktiviteter – Hovedkonto 16.35.01	57
Bilag 5. Tilskudsfinansierede aktiviteter – Hovedkonto 16.35.02	58
Bilag 6: Resultat indtægtsdækket virksomhed – Hovedkonto 16.35.02	59
Bilag 7: Nøgletal	60



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 2014.

Påtegning

Det tilkendes gives hermed:

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

København d. 19/3 2015

København d. 19/3-2015

Nils Strandberg Pedersen
Administrerende direktør
Statens Serum Institut

Per Okkels
Departementschef
Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse



2. Beretning

2.1. 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 Instituttets aktivitetsområder
- Drift af Danmarks Nationale Biobank.

I marts 2014 besluttede regeringen at sælge SSI's vaccineproduktion og SSI Diagnostica på baggrund af en analyse, der viser, at det ikke længere er nødvendigt eller rentabelt, at staten producerer vacciner og diagnostiske produkter. Salget blev annonceret den 17. december 2014 og forventes gennemført i 2015 med deraf følgende ændringer af SSI's opgavevaretagelse.

2.2. Virksomhedens omfang

Tabel 1: Virksomhedens samlede aktiviteter

	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	(1.555,1)	(1.585,6)
	Indtægter	1.233,8	1.170,9

SSI består af 2 hovedkonti. Hovedkonto 16.35.01 omfatter: (uk.10) almindelig drift, herunder nettotal og det forretningsmæssige område, samt (uk.95) tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Hovedkonto 16.35.02 omfatter: (uk.10) almindelig drift, herunder



netttotal, (uk.90) indtægtsdækket virksomhed samt (uk.97) 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	(1.297,2)	(1.349,9)
	Indtægter	1.176,3	1.129,8

Indtægterne og udgifterne under 'Bevilling' svarer til bruttoindtægterne og bruttoudgifterne på Finanslov 2014 (FL14), inklusiv tillægsbevillingsloven for 2014 (TB14). Nettobevillingen, inkl. TB på 0,3 mio. kr., beløb sig i 2014 til 95,9 mio. kr. På FL14 og TB14 fremgik der således et (dispenseret) merforbrug på 25,0 mio. kr. Med regnskabsførte bruttoindtægter og bruttoudgifter på henholdsvis 1.129,8 mio. kr. og -1.349,9 mio. kr. samt en nettotilgang af reserveret bevilling på -0,3 mio. kr. blev regnskabsresultatet -124,6 mio. kr.

Tabel 1b: Hovedkonto 16.35.02's samlede aktiviteter

16.35.02	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	(257,9)	(235,7)
	Indtægter	57,5	41,1

Indtægterne og udgifterne under bevillingen svarer til bruttoindtægterne og bruttoudgifterne på FL14 inklusiv TB14. Nettobevillingen, inkl. TB på 21,5 mio. kr., beløb sig til 200,4 mio. kr. På FL14 og TB14 fremgik der således et resultat i nul. Med regnskabsførte bruttoindtægter og bruttoudgifter på henholdsvis 41,1 mio. kr. og -235,7 mio. kr. samt en nettotilgang af reserveret bevilling på -1,5 mio. kr. blev regnskabsresultatet 4,3 mio. kr.

2.3. Årets faglige resultater

Igangsættelse af salgsproces og større strukturelle ændringer af SSI

2014 har været præget af store forandringer på SSI.

Ud over beslutningen om igangsættelse af en salgsproces af SSI's vaccineproduktion og SSI Diagnostica er der i 2014 igangsat to adskilte processer, der skal føre til henholdsvis en ny organisering af det diagnostiske område samt en større omstrukturering og udvikling af sundhedsdata- og it områderne. Hvor salgsprocessen forventes at lede til en endelig afvikling af SSI's forretningsmæssige aktiviteter vedrørende vacciner og diagnostiske produkter, forudsættes SSI fortsat at have en central og konstitueret rolle vedrørende diagnostik, data og IT i sundhedsvæsenet. Dertil kommer det fortsatte arbejde med øvrige områder, herunder smitteberedskab, biologisk beredskab, forsyningssikring af vacciner og forskning.



Beslutning om frasalg af SSI's vaccineproduktion og SSI Diagnostica

I marts 2014 besluttede regeringen at igangsætte en salgsproces af SSI's vaccineproduktion og SSI Diagnostica på baggrund af en analyse, der viser, at det ikke længere er nødvendigt eller rentabelt, at staten producerer vacciner og diagnostiske produkter. Beslutningen har medført et stort arbejde med at gøre SSI klar til salg i samarbejde med departementet og de valgte rådgivere. Dertil kommer et betydeligt internt arbejde omkring håndtering af organisation, medarbejdere samt eksisterende kunder og samarbejdspartnere.

De to områder har samtidig skulle fortsætte produktion og forretning under de ændrede betingelser. Særligt for vaccineproduktionen har dette været udfordrende bl.a. som følge af problemer i polioproduktionen i 2013 og deraf arbejdet med genopretning i 2014. Dette lykkedes, og SSI leverer igen per 1/1 2015 primær- og boostervaccinerne til det danske børnevaccinationsprogram.

Igangsættelse af Sundhedsdataprogram

Med FL 2015 samt sundhedsstrategien "Jo før, jo bedre" er det besluttet at prioritere og afsætte ekstra ressourcer til bl.a. bedre brug af sundhedsdata ud fra ønsket om at skabe bedre kvalitet gennem synlighed og åbenhed om resultater i sundhedsvæsenet. I kraft af SSI's rolle som leverandør af disse data er der lagt op til, at der skal ske ændringer i forhold til teknologi, professionalisering og governance, herunder ny vision og strategi, på området.

I slutningen af 2014 blev der derfor etableret en programorganisation (PMO), der har til opgave at konkretisere visionen i Sundhedsdataprogrammet, herunder gennemføre de konkrete udviklingsprojekter til fremme af visionen. Der er desuden etableret et styringsmæssigt set up med Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse som programejer, en programbestyrelse og styregruppe, hvor bl.a. regionerne deltager. PMO'en er fysisk placeret på SSI og medarbejdere fra SSI bidrager med viden og udvikling af projekter i PMO'en, og deltager i øvrigt i forskellige styringsmæssige fora samtidig med, at SSI fortsat har ansvaret for at sikre den fortsatte drift på området. I de kommende år vil SSI's opgavevaretagelse således ske i dette styringsmæssige set up, hvor fokus er på daglig drift, udvikling af projekter i PMO'en samt at modne organisationen til de forandringer, der forventes at ske på området.

Ønske om ændret organisering af det diagnostiske område

Som følge af stigende regional hjemtagning af diagnostiske analyser, bl.a. som følge af den teknologiske udvikling, har SSI gennem en årrække oplevet faldende omsætning på det diagnostiske forretningsområde, som hidtil har suppleret og understøttet det diagnostiske beredskab og dermed smitteberedskabet.

I 2014 blev der, i regi af Sundhedsstyrelsen, nedsat en arbejdsgruppe, der har skullet komme med forslag til en fremtidig organisering af det diagnostiske område, herunder hvilke analyser, der skal varetages af SSI. SSI og regionerne har deltaget i arbejdet, der forventes færdigt i løbet af 2015. Ambitionen er en ny organiserings- og



samarbejdsform, der skal indføres frem mod 2017, og således må forventes at få stor indflydelse på SSI's fremadrettede diagnostiske portefølje.

Smitsomme sygdomme og antibiotikaresistens

I lighed med tidligere år har SSI i løbet af 2014 haft brug for at aktivere beredskabet mod smitsomme sygdomme i forbindelse med større sygdomsudbrud. Dertil kommer arbejdet med antibiotikaresistens, hvor særligt den såkaldte husdyr(svine) MRSA har haft stor politisk og mediemæssig opmærksomhed. Konkret har det medført, at SSI i 2014 etablerede en rådgivningstjeneste om husdyr MRSA. Sammen med et nyt initiativ omkring udsendelse af påmindelsesbreve til forældre, hvis børn mangler at få en eller flere børnevacciner, har SSI således påtaget sig en ny rolle omkring borgerrettet kommunikation. Hidtil har SSI's fokus primært været sundhedsvæsenet.

Et beredskab, der virker – Ebola og listeria

I løbet af sommeren 2014 opstod en national epidemi med Listeria-bakterier, som SSI spillede en stor rolle i opklaring og standsning af. På baggrund af registrering af et øget antal Listeria-tilfælde, og muligheden for at sammenkoble Listeria-isolater fra Fødevarekontrollen med patientprøver via nyetableret genetisk sekventering på SSI, lykkedes det at opklare sygdomsudbruddet og hindre yderligere smitte. I alt 17 mennesker omkom som følge af smitte.

I 2014 opstod der endvidere et stort udbrud af den smitsomme og meget alvorlige sygdom, Ebola, i Vestafrika. Som følge af manglende, hurtig kontrol med sygdommen spredte sygdommen sig, herunder over landegrænser samt oversøisk via flyrejsende og smittet sundhedspersonale. Også i Danmark blev beredskabet testet flere gange som følge af Ebola mistanke. SSI's laboratorieberedskab bistod dette arbejde, ligesom medarbejdere og ledelse på SSI har brugt mange ressourcer på at forklare og svare på spørgsmål fra presse og offentlighed omkring sygdommen. Hidtil er ingen danskere blevet testet positiv for Ebola smitte.

MRSA – særligt typen CC398 (husdyr-MRSA)

Også i 2014 har der været fokus på den voksende udfordring omkring antibiotikaresistente bakterier og deraf svigtende behandlingsmuligheder. Særligt fokus har været på en variant af resistente stafylokokker, MRSA 398, der er relateret til husdyrproduktionen og i særdeleshed svin.

SSI kunne i 2014 for første gang påvise dødsfald relateret til MRSA 398, heraf to nye dødsfald i 2014. Sammenholdt med det generelt øgede antal MRSA 398 smittede (2094 i 2013 og 2965 i 2014), samt øgede antal smittede svinebesætninger, har SSI sammen med øvrige myndigheder og forskningsinstitutioner igangsat en række initiativer på området. Bl.a. er der, via Fødevareministeriet, afsat midler til øget forskning, og i 2014 blev der endvidere udarbejdet to nye risikovurderinger med fokus på hhv. sundhedsvæsenet og landbruget. Dertil kommer en nyoprettet rådgivningstjeneste om husdyr MRSA, hvor SSI tilbyder forskellige typer af rådgivning



til særligt landmænd og borgere i landområder. Arbejdet fortsætter i 2015, hvor SSI bl.a. forventes at bidrage til en ny MRSA vejledning.

"Er dit barn blevet vaccineret?" - påmindelsesbreve

Som opfølgning på satspuljeaftalen 2012-2015 begyndte SSI i maj 2014 at sende påmindelsesbreve til forældre, hvis barn mangler én eller flere af de anbefalede børnevaccinationer. En undersøgelse foretaget af SSI har vist, at manglende vaccinationsdækning ofte skyldes glemsomhed. Målet for initiativet er at øge vaccinationsdækningen i Danmark, hvor det for nogle af vaccinationerne er mere end én ud af 10 børn, der mangler at blive vaccineret. For lav vaccinationsdækning kan medføre større udbrud af de smitsomme, og for nogle alvorlige, børnesygdomme. Folketinget har derfor besluttet, at der skal sendes påmindelser direkte til forældrene.

En foreløbig opgørelse af ordningen viser, at den er en succes. De første fem måneder efter indførelsen af påmindelsesordningen er der givet betydeligt flere primær og MFR vaccinationer til de børn, der har været omfattet af påmindelsesordningen sammenlignet med tilsvarende børn i samme periode sidste år. Dertil kommer en stigning i antal registreringer/afregninger af tidligere indgivne vacciner, hvorfor datagrundlaget er blevet forbedret. SSI følger også udviklingen i 2015.

Sundhedsdata- og IT

Sundhedsdata- og IT områderne på SSI har i 2014 været genstand for en række konsulentundersøgelser, der bl.a. er baggrunden for iværksættelse af sundhedsdataprogrammet, men også forslag om yderligere konsolidering på IT-området. Fokus er, at SSI skal levere data og IT mere stabilt, sikkert, tilgængeligt og i større omfang. SSI ser det således som en central opgave og udfordring at arbejde for at forbedre systemer og sikkerhed, når det gælder sundheds-it. I 2014 har SSI bl.a. gennemført følgende:

Forskermaskine

I september lancerede SSI den såkaldte "Forskermaskine", hvor forskere har mulighed for at arbejde direkte og online med de mange data, der findes i de nationale sundhedsregistre på SSI. Adgang til data kræver, at man har en særlig autorisation, ligesom data vil være pseudonymiserede, dvs. det vil ikke være muligt at finde personidentificerbare oplysninger

Data vil løbende blive opdateret, og det nye format muliggør en mere eksplorativ tilgang til data. Som noget nyt giver Forskermaskinen også mulighed for at få adgang til lægemiddeldata fra Lægemiddelstatistikregistret og på sigt vil det være muligt, i samme ansøgningsskema, at få adgang til data og biologiske prøver fra Den Nationale Biobank på SSI.

Adgangen til registrene til forskningsformål sker, i lighed med tidligere, i henhold til kravene i relevant lovgivning, herunder persondataloven, navnlig omkring



personhenførbare oplysninger. Der er i den forbindelse sket en styrkelse af de juridiske kompetencer og informationen vedrørende forskerservice.

Synlighed af resultater

Regeringen og Danske Regioner blev i 2013 enige om en Synlighedsreform, der skal sikre øget synlighed og åbenhed om resultater i sundhedsvæsenet bl.a. med henblik på at sikre mere ensartet og højere kvalitet og effektivitet. SSI har i 2014 arbejdet konkret med denne ambition, bl.a. med formidling af sundhedsdata via eSundhed, der findes både som en lukket og åben version af systemet. Begge versioner udbygges løbende. Det lukkede eSundhed indeholder informationer rettet mod offentlige myndigheder og indeholder tillige oplysninger om aktivitet og finansiering i sundhedsvæsenet. Derudover har SSI bl.a. udarbejdet 34 indikatorer, der på forskellig vis belyser sundhedsvæsenets resultater. Fremadrettet vil der være et tæt samarbejde og dialog med Sundhedsdataprogrammet, der sikrer, at initiativer i regi af Synlighedsreformen understøtter visionen og er koordineret med de konkrete projekter, der initieres i Sundhedsdataprogrammet.

Fuld udrulning af Det Fælles Medicinkort (FMK)

I løbet af 2014 blev det fælles medicinkort, FMK, udrullet til samtlige sygehuse og hovedparten af de praktiserende læger. FMK er den første, brede it-løsning i sundhedsvæsenet, hvor al kommunikation om medicin, på tværs af sektorer og landsdele, sker online i en fælles løsning. Der arbejdes stadig på korrekt anvendelse af FMK, ligesom sikkerhedsmæssige aspekter løbende vurderes.

HAIBA/MiBa – intelligent udnyttelse af data

Danske Regioner og regeringen blev i 2014 enige om en fælles model og finansiering af fremtidig drift af HAIBA/MiBa (Hospital Accquired Infections dataBAse og Mikrobiologisk dataBase). HAIBA/MiBa er et godt eksempel på intelligent udnyttelse af data, idet de samme data bruges til fx informationssystem til klinikere (ca. 70.000 opslag per måneden i 2014) og overvågning af smitsomme sygdomme som fx influenza, klamydia, campylobacter, kighoste m.fl.

Forskning og udvikling

Med 357 publicerede videnskabelige artikler samt 146,7 mio. kr. i eksterne fondsindtægter og 121,8 mio. kr. i royalty, nettoindtægter for patenter fortsætter SSI tidligere års høje niveau på det sundhedsvidenskabelige forskningsområde.

Ud over udvikling af vacciner deltager SSI også løbende i den forskningsmæssige debat om vacciners effekt og bivirkninger. I 2014 offentliggjorde SSI således to nye resultater på dette område.

MFR vaccinerede børn har mindre risiko for luftvejsvirus

Forskere fra SSI har længe været de fremmeste i verden til at påvise, at levende vacciner gør mere end blot at beskytte mod de sygdomme, de er målrettet. Vaccinerne



har såkaldte uspecifikke, ofte gavnlige, effekter ud over at beskytte mod en specifik sygdom.

I 2014 kunne SSI forskere offentligøre, at danske børn, der har fået både de inaktiverede primærvacciner og den levende MFR- vaccine, i den rette rækkefølge, har mindre risiko for at blive indlagt med luftvejsvirusset RSV, der er en af de hyppigste luftvejsinfektioner hos små børn. I alt var risikoen for at blive indlagt 22 % lavere end for de børn, der ikke var vaccineret.

Ikke øget risiko for sclerose efter HPV-vaccination

HPV-vaccinen der beskytter mod livmoderhalskræft blev introduceret i børnevaccinationsprogrammet for 9 år siden. Der har været rejst mistanke om, at HPV-vaccination kan forårsage sclerose. SSI har sammen med Karolinska Institutet i Sverige i en stor registerbaseret undersøgelse analyseret sammenhængen mellem sclerose og HPV-vaccination.

Undersøgelsen viser, at der ikke er øget risiko for sclerose efter HPV-vaccination. I alt er 800.000 unge danske og svenske kvinder blevet undersøgt, og antallet af sclerose tilfælde opstået efter HPV-vaccination, er sammenligneligt med, hvad der ses i en tilsvarende gruppe uvaccinerede kvinder.

SSI's vaccineforskning og udvikling – samt den øvrige forskning i relation til smitteberedskabet – fortsætter som en del af SSI efter frasalg af vaccineproduktionen.



2.4 Årets økonomiske resultat

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

Hovedtal		
(mio. kr.)	2013	2014
Resultatopgørelse		
Ordinære driftsindtægter	1.577,8	1.448,6
- Heraf indtægtsført bevilling	287,7	294,5
- Heraf eksterne indtægter	1.132,4	990,5
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)	157,7	163,6
Ordinære driftsomkostninger	(1.598,3)	(1.549,5)
- Heraf løn	(662,0)	(690,1)
- Heraf afskrivninger	(114,9)	(111,1)
- Heraf øvrige omkostninger	(821,4)	(748,3)
Resultat af ordinære drift	(20,5)	(100,9)
Resultat før finansielle poster	(21,0)	(95,6)
Årets resultat	(47,0)	(120,2)
Balance		
Anlægsaktiver	1.079,9	1.022,0
Omsætningsaktiver	614,6	472,4
Egenkapital	501,7	388,7
Langfristet gæld	764,3	761,2
Kortfristet gæld	428,5	383,3
Finansielle nøgletal		
Overskudsgrad	-1,3%	-8,3%
Bevillingsandel	18,2%	20,3%
Frivillige nøgletal		
Reservationsandel	3,0%	0,2%
Personaleoplysninger		
Antal årsværk	1.337,0	1.367,3
Årsværkspris	495,1	504,7
Lønomsætningsandel	42,0%	47,6%

Note: 1) 2013 og 2014 omfatter hele SSI, dvs. både hovedkonto 16.35.01 og 16.35.02. (2) Lånerammen og udnyttelsesgrad er at finde på tabellerne for den enkelte hovedkonto, idet lånerammen opgøres forskelligt for hovedkontiene. 2) Tallene stemmer ikke med SKS for så vidt angår omsætningsaktiver og kortfristet gæld pga. reklassificeringer i balancen, jf. forklaringen til balancen 3) Tallene for de enkelte poster er i 2013 baseret på SAP og i 2014 på SKS. 4) Tallene i tabel 3 og tabel 4 er ikke direkte sammenlignelige med tallene i tabel 2 f.eks. Kortfristet gæld og omsætningsaktiver pga. af eliminering af mellemregning på 11,8 mio. kr.



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

Hovedtal			
(mio. kr.)	2012	2013	2014
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	1.443,1	1.345,5	1.212,6
- Heraf indtægtsført bevilling	132,5	110,6	95,6
- Heraf eksterne indtægter	1.179,1	1.106,5	970,3
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)	131,6	128,4	146,7
Ordinære driftsomkostninger	(1.420,1)	(1.366,9)	(1.318,3)
- Heraf løn	(615,1)	(584,7)	(605,8)
- Heraf afskrivninger	(92,7)	(91,9)	(92,1)
- Heraf øvrige omkostninger	(712,3)	(690,3)	(620,4)
Resultat af ordinære drift	23,0	(21,4)	(105,7)
Resultat før finansielle poster	32,2	(23,7)	(104,5)
Årets resultat	8,4	(47,9)	(124,6)
Balance			
Anlægsaktiver	1.029,3	986,8	931,3
Omsætningsaktiver	531,0	593,1	467,3
Egenkapital	537,6	500,3	383,0
Langfristet gæld	648,4	683,5	678,7
Kortfristet gæld	374,4	396,1	366,7
Låneramme	995,7	836,0	693,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad - låneramme	65,5%	77,6	92,9%
Overskudsgrad	2,2%	-1,8%	-10,3%
Bevillingsandel	9,2%	8,2%	7,9%
Soliditetsgrad vedr. forretningsmæssige aktiviteter	45,1%	39,2%	32,1%
Frivillige nøgletal			
Reservationsandel	1,6%	0,0%	0,0%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	1.241,3	1.262,3	1.218,2
Årsværkspris	495,6	463,2	497,3
Lønomsætningsandel	42,6%	43,5%	50,0%

Note: 1) Lønbegrebet er i 2013 ændret, således at det svarer overens med opgørelsen i SKS. Tallene for 2012 er ikke rettet i tabellen, men ville have set således ud: Løn 596,8, øvrige omk. 730,6. 2) Årsværkstallet – og dermed årsværksprisen – er beregnet, idet det regnskabsførte tal i SKS ikke tager højde for den overførsel af løn mellem hovedkonto 16.35.01. til 16.35.02., der afspejler aktivitetsafholdelsen på de to hovedkonti. 3) Tallene stemmer ikke med SKS for så vidt angår omsætningsaktiver og kortfristet gæld pga. reklassificeringer i balancen. Jf. forklaringen til balancen. (4) Tallene for de enkelte poster er i 2013 baseret på SAP og i 2014 på SKS.

Årets resultat

Årets resultat blev i 2014 på -124,6 mio. kr. og er fordelt med -12,9 mio. kr. på nettotalsområdet og -111,7 mio. kr. på det forretningsmæssige område.

Resultatet på nettotalsområdet kan i al væsentlighed forklares ved, at der ikke i 2014 som i tidligere år blev overført et 'egetbidrag' fra det forretningsmæssige område på ca. 11,9 mio. kr. – hvilket også afspejles i faldet på ca. 15 mio. kr. i 'indtægtsført bevilling' fra 2013 til 2014 i tabel 3. 'Egetbidraget' har således i tidligere år bevirket, at nettotalsområdet stort set har balanceret, jf. også nedenfor i afsnit 3.

Selvom det forretningsmæssige område herved er blevet afløftet for 'egetbidraget' i 2014, er underskuddet på -111,7 mio. kr. alligevel væsentligt større end i 2013, hvor



underskuddet var på ca. -48 mio. kr. Underskuddet kan først og fremmest henføres til *vaccineområdet*, ligesom det også er en forøgelse af underskuddet på vaccineområdet fra 2013 til 2014, der primært afstedkommer den samlede forøgelse i disse år – fra ca. -60 mio. kr. i 2013 til ca. -134 mio. kr. i 2014.

Dette kan primært henføres til de egenproducerede vacciner og skal ses i sammenhæng med prisnedsættelser og problemer med frigivelse af disse. Der har været et fald i den forretningsmæssige omsætning på i alt ca. 150 mio. kr. i forhold til 2013, der kun delvist er blevet modgået af færre omkostninger. Omsætningsfaldet vedrører hovedsageligt handelsvacciner – foruden de egenproducerede vacciner – og skyldes for handelsvaccinernes vedkommende prisnedsættelser samt ophør af det udvidede HPV-program fra og med 2014.

I øvrigt bemærkes for det første, at regionernes forventede fortsættelse af hjemtagelser af diagnostiske ydelser ikke blev fuldt ud realiseret. Et stort set uændret omsætningsniveau har sammen med realiserede besparelser i 2014 bevirket, at det forretningsmæssige resultat på det diagnostiske område i 2014 blev ca. -1,5 mio. kr. mod et resultat i 2013 på ca. -15 mio. kr. For det andet bemærkes, at diagnostikaområdet i 2014 forøgede resultatet til ca. 27 mio. kr. fra ca. 24 mio. kr. i 2013.

Set i forhold til et budgetteret resultat på -25,0 mio. kr. og -71,0 mio. kr. i henholdsvis Årsrapport 2013 (lig FL14) og grundbudgettet for 2014 vurderes årets resultat ikke at være tilfredsstillende, men skal ses i lyset af de særlige udfordringer i vaccineproduktionen.

Soliditetsgrad

I henhold til særlig bevillingsbestemmelse på finanslov for 2014 for hovedkonto 16.35.01 er Statens Serum Institut ikke omfattet af reglerne i cirkulære om selvstændig likviditet for så vidt angår låneramme og langfristet gæld i SKB. Af samme særlige bevillingsbestemmelse fremgår det, at SSI i stedet skal have en soliditetsgrad vedrørende de *forretningsmæssige aktiviteter* på mindst 35 %.

Soliditeten ultimo 2014 på 32,1% er opgjort efter de samme principper som ved opgørelsen af soliditetsgraden tidligere år. Ændringen i forhold til 2013 skyldes først og fremmest underskuddet på i alt 124,6 mio. kr. i 2014 og den heraf følgende reduktion i egenkapitalen.

Såfremt man anvendte en opgørelsesmetode, der tager højde for fondsaktiviteternes andel af aktivmassen, ville soliditetsgraden kunne opgøres til 35,5 %.

Balancen

Anlægsaktiverne er faldet som følge af et lavt investeringsniveau, hvorved afskrivningerne har været større end investeringerne.



Overskudsgrad

Overskudsgraden er i 2014 opgjort til -8,6%, mens den i 2013 var -1,8% og i 2012 var 2,2%. Udviklingen i overskudsgraden hænger sammen med den negative udvikling i resultatet i samme periode, hvor et mindre overskud i 2012 er erstattet af stigende underskud i 2013 og 2014.

Låneramme og udnyttelsesgrad

Selv om anlægsaktiverne er faldet er udnyttelsesgraden højere end sidste år. Dette skyldes, at lånerammen er afhængig af egenkapitalen. Jo lavere egenkapitalen er, des mindre bliver lånerammen.

Vurdering af det samlede økonomiske resultat

Alt i alt vurderes det samlede økonomiske resultat, herunder særligt årets resultat på -124,6 mio. kr., ikke at være tilfredsstillende, men skal ses i lyset af de særlige udfordringer i vaccineproduktionen.

Økonomiske forventninger 2015

På FL15 budgetteres med et årets resultat i balance. I det interne budget (grundbudgettet for 2015) budgetteres der med et større resultatmæssigt underskud. Der er dog generel stor usikkerhed omkring økonomien, grundet det forventede frasalg af vaccine- og diagnostikaområderne.



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

Hovedtal			
(mio. kr.)	2012	2013	2014
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter		232,2	236,0
- Heraf indtægtsført bevilling		177,1	198,9
- Heraf eksterne indtægter		25,9	20,2
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)		29,2	16,8
Ordinære driftsomkostninger		(231,4)	(231,2)
- Heraf løn		(77,3)	(84,3)
- Heraf afskrivninger		(23,0)	(19,0)
- Heraf øvrige omkostninger		(131,1)	(127,9)
Resultat af ordinære drift		0,8	4,9
Resultat før finansielle poster		2,6	8,9
Årets resultat		0,8	4,3
Balance			
Anlægsaktiver		93,2	90,7
Omsætningsaktiver		64,9	17,0
Egenkapital		1,4	5,7
Langfristet gæld		80,7	82,5
Kortfristet gæld		75,9	28,4
Låneramme		57,8	60,0
Træk på lånerammen (FF4)		54,7	59,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad - låneramme		94,6%	98,8%
Negativ udsvingsrate		133,3%	857,8%
Overskudsgrad		0,3%	1,8%
Bevillingsandel		76,3%	84,3%
Reservationsandel			1,3%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk		74,7	149,1
Årsværkspris		1.034,8	565,4
Lønomsætningsandel		33,3%	35,7%
Lønsumsloft		62,9	76,6
Lønforbrug under lønsumsloft		64,8	73,5

Note: (1) Hovedkonto 16.35.02 består af tidligere hovedkonto 16.11.15 samt delaktiviteter fra hovedkontiene 16.11.01, 16.11.11 og 16.11.16 og har første regnskabsår i 2013. Der er derfor ingen sammenligningstal for tidligere år. (2)

Årsværkstallet – og dermed årsværksprisen – er beregnet, idet det regnskabsførte tal i SKS ikke tager højde for den overførsel af løn mellem hovedkonto 16.35.01. til 16.35.02., der afspejler aktivitetsafholdelsen på de to hovedkonti. (3)

(3) Tallene stemmer ikke med SKS fsa omsætningsaktiver og kortfristet gæld pga. reklassificeringer i balancen. Jf.

forklaringen til balancen, (4) Tallene for de enkelte poster er i 2013 baseret på SAP og i 2014 baseret på SKS.

Årets resultat

I 2014 blev der opnået et årets resultat på 4,3 mio. kr., som fordeler sig med et resultat på bevillingsområdet (nettotalsområdet) på 5,3 mio. kr. og et resultat på indtægtsdækket virksomhed på -0,9 mio. kr.

Resultat på nettotalsområdet skyldes *dels*, at det i løbet af 2014 blev konstateret, at allerede budgetterede udgifter på i alt 1,8 mio. kr., reelt vedrørte aktiviteter, der var forudsat finansieret af tidligere års reservationer i relation til Nationalt Patient Indeks og Det Danske Vaccinationsregister. *Dels* er der et mindreforbrug på den centrale pulje til drift og vedligehold på 1,4 mio. kr. samt et mindreforbrug på løn på 1,3 mio. kr. inden



for Sundhedsdokumentation. Og *dels* afspejler de resterende 0,8 mio. kr. bl.a., at der i regnskabet for 2014 er korrigeret for en bogføringsfejl i regnskabet for 2013, jf. årsrapport for 2013, hvilket har haft en positiv driftspåvirkning i 2014 på 0,6 mio. kr.

Resultatet på den indtægtsdækkede virksomhed skyldes først og fremmest, at der på Dataleverancer og Lægemiddelsstatistik er sket en reduktion i de opkrævede indtægter for at udligne et tilsvarende overskud på dette område i 2013 - det har en resultatvirkning på -1,3 mio. kr. Modsat er der et samlet overskud på 0,4 mio. kr. på områderne Kritisk sygdom, Dødsattester og Forskerservice.

Det skal bemærkes, at det efter regnskabsafslutning har kunnet konstateres, at 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) burde have været regnskabsført som anlæg ultimo 2014. Såfremt dette var sket i regnskabet for 2014 ville årets resultat have været forbedret med de 0,35 mio. kr. Korrektionen vedrørende SEB – og dermed driftspåvirkningen af årets resultat - vil ske i regnskabet for 2015.

Alt i alt vurderes årets resultat at være tilfredsstillende, hvilket skal ses på baggrund af forventningen i årsrapport 2013 (lig FL14) samt i grundbudgettet for 2014 om et årets resultat i balance.

Balancen

Årsagen til faldet i omsætningsaktiverne og den kortfristede gæld er hovedsagelig bevægelser på mellemregningen mellem hovedkonto 1 og hovedkonto 2, jf. regnskabsmæssige forklaringer til balancen i afsnit 3.

Låneramme

I 2014 blev udnyttelsesgraden 98,8 %. Disponeringsreglerne i relation til lånerammeudnyttelse blev dermed overholdt. Lånerammeudnyttelsen skal også ses i lyset af, at der på TB 2014 blev overført låneramme fra andre institutioner på ministerområdet på i alt 11,1 mio. kr.

Såfremt de 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) var blevet regnskabsført som anlæg ultimo 2014. jf. ovenfor, ville udnyttelsesgraden have været 99,4 %, hvorfor disponeringsreglerne således også i denne situation ville have været overholdt.

Lønsumsloft

I 2014 har lønsumsloftet på FL 2014 inkl. TB 2014 været på i alt 76,6 mio. kr. Lønforbrug under lønsumsloftet var på -73,5 mio. kr. SSI har en adgang på FL14 til at bruge 1,8 mio. kr. af overførselsindtægter på i alt 2,0 mio. kr. til løn. I 2014 kan der beregnes en forholdsmæssig lønandel på 1,0 mio. kr. af forbruget på 1,1 mio. kr. Herved opnås et samlet korrigeret lønforbrug under lønsumsloftet på -72,4 mio. kr. – og dermed et mindreforbrug på løn under lønsumsloftet i 2014 på 4,2 mio. kr.



Når dette mindreforbrug i 2014 tillægges opsparingen primo 2014 på 5,7 mio. kr., kan opsparingen ultimo 2014 opgøres til 9,9 mio. kr., jf. nærmere herom i redegørelsen for opfølgning på lønsumsloftet i afsnit 3.

Vurdering af det samlede økonomiske resultat

Det økonomiske resultat for hovedkonto 16.35.02. vurderes samlet set at være tilfredsstillende på baggrund af især det opnåede årets resultat samt overholdelsen af lånerammen og lønsumsloftet.

Økonomiske forventninger til 2015

På FL15 budgetteres med et årets resultat i balance. I det interne budget (grundbudgettet for 2015) budgetteres der imidlertid med et merforbrug i 2015 på ca. 4,5 mio. kr., der er relateret til en endnu ikke udmøntet finansiering på ministerområdet af en række konsolideringsprojekter i relation til koncernfælles administrativ IT. Endvidere bemærkes, at der ikke er taget højde for de økonomiske konsekvenser af sundhedsdataprogrammet for SSI, hvor der under departementet på § 16.11.01 er afsat 50 mio. kr. årligt i perioden 2015-2018 til sundhedsdataprogrammet.

Samlet forventes der dog på nuværende tidspunkt et resultat i balance.

2.5 Opgaver og ressourcer

Tabel 5: Faktureret omsætning og resultat – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Smitteberedskab	95,6	0,6	109,1	(12,9)
Diagnostik		227,3	228,8	(1,5)
Diagnostika m.v.		138,8	112,1	26,7
Vaccine		601,6	735,4	(133,8)
Tilskudsfin.forskn.virksomhed		146,7	146,7	-
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.		14,8	17,9	(3,1)
I alt	95,6	1.129,8	1.350,0	(124,6)

Smitteberedskab

Opgaven vedrører de aktiviteter, som er relateret til SSI's rolle i det nationale og internationale smitteberedskab og er i tabel 5 snævert defineret som værende SSI's nettotalsfinansierede aktiviteter. Opgaven sikres gennem et tidssvarende og forskningsbaseret beredskab - blandt andet inden for områderne epidemiologi, sygdomsovervågning, infektionshygiejne, udbrudskontrol, specialdiagnostik og referencefunktioner samt biologisk beredskab

Resultatet på i alt -12,9 mio. kr. på nettotalsområdet kan i al væsentlighed forklares ved, at der ikke i 2014 som i tidligere år blev overført et 'egetbidrag' fra det forretningsmæssige område på ca. 11,9 mio. kr., jf. ovenfor. Det øvrige merforbrug på i alt -1,0 mio. kr. vedrører primært forøget aktivitet i forhold til det bevillingsmæssigt



forudsatte i relation til registrering mv. af MRSA-bakterier samt i mindre omfang aktiviteter relateret til listeria-udbruddet.

Diagnostik

Opgaven diagnostik omfatter de forretningsmæssige aktiviteter, som instituttets diagnostiske fagsektor foretager med henblik på at stille forskningsbaserede, diagnostiske ydelser til rådighed/salg for hospitaler, lægepraksis mv.

I 2014 blev det forretningsmæssige resultat på det diagnostiske område ca. -1,5 mio. kr. mod et resultat i 2013 på ca. -15 mio. kr. Dette skyldes, at omsætningen mod forventning har været stort set uændret i forhold til 2013, og at man samtidigt hermed har realiseret en række besparelser i 2014. Den uændrede omsætning skal *de/s* ses i lyset af, at regionernes hjemtagelser af diagnostiske ydelser har ligget på et lavere niveau end forventet, *de/s* at der er etableret en række samarbejdsprojekter med en række danske og udenlandske universiteter/ forskningsinstitutioner.

Diagnostika

Opgaven omfatter alle de aktiviteter, der udføres af instituttets fagsektor Diagnostika. Det er en ren forretningsfinansieret opgave, der omfatter udvikling, produktion og salg af in vitro diagnostika til mikrobiologisk diagnostik og kontrol samt hygiejnemonitorering i indland og udland.

I 2014 blev årets resultat på 26,7 mio. kr., hvilket er en forbedring i forhold til resultatet i 2013 på 23,7 mio. kr. Dette skal bl.a. ses i lyset af en omsætningsstigning relateret til handelsvarer.

Vaccine

Opgaven omfatter alle de aktiviteter, der udføres af instituttets fagsektor Vaccine. Det er en ren forretningsfinansieret opgave, der omfatter udvikling, produktion og handel til indenlandske og udenlandske kunder af vacciner og andre biologiske lægemidler. Det drejer sig bl.a. om markedsførte produkter som kombinationsvacciner til beskyttelse mod difteri, stivkrampe, kighoste, polio og Hib-meningitis samt BCG vaccine og tuberkulin til tuberkulosebekæmpelse.

I 2014 blev resultat på -133,8 mio. kr. som primært kan henføres til de egenproducerede vacciner og skal ses i sammenhæng med prisnedsættelser og problemer med frigivelse af de egenproducerede vacciner. I forhold til 2013 er underskuddet steget med ca. 74 mio. kr., hvilket skal ses i lyset af et fald i den forretningsmæssige omsætning på vaccineområdet på ca. 150 mio. kr. i forhold til 2013, der kun delvist modgås af færre omkostninger. Omsætningsfaldet vedrører hovedsagligt handelsvacciner – foruden de egenproducerede vacciner – og skyldes for handelsvaccinernes vedkommende prisnedsættelser samt ophør af det udvidede HPV-program fra og med 2014.



Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

Opgaven vedrører den del af SSI's forskningsaktiviteter, der er finansieret af eksterne fondsindtægter.

Aktiviteterne balancerer altid regnskabsmæssigt, idet der alene indtægtsføres svarende til aktiviteterne og dermed omkostningerne på området. Aktiviteterne i 2014 er steget med 18,3 mio. kr., jf. nærmere i bilag 4.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration

Hjælpefunktioner og generel ledelse og administration omfatter tværgående opgaver i relation til instituttets ledelse, sekretariatsbetjening af direktion, kommunikation, økonomi, HR-opgaver, tekniske ydelser, bygningsadministration mv.

Indtægter og udgifter vedrørende hjælpefunktioner og generel ledelse og administration afregnes i al væsentlighed til de øvrige aktiviteter på SSI, hvorfor opgaven i udgangspunkt skal balancere. I tabel 3 vedrører merforbruget primært Biobanken samt at de interne afregninger fra området ikke er blevet fuldt nulstillet (fordelt til de øvrige sektorer/opgaver) i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Tabel 6: Oversigt over reserverede bevillinger ultimo 2014 – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Primo 2014	Forbrug året	Ny reservation	Ultimo 2014	Forventet afsluttet
Påmindelse vaccinationsregister	0,0	0,0	0,3	-	2016
			-	-	
			-	-	
			-	-	
	0,0	0,0	0,3	-	

SSI fik i 2014 en ekstra tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. på TB14 til påmindelse af børnevaccinationer til brug for årene 2014-16. SSI har i 2014 anvendt 0,6 mio. kr., hvorfor der er reserveret 0,3 mio. kr. til de resterende år.

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.	5,7	8,7	14,3	0,1
Sundhedsdata	62,1	19,7	81,7	0,1
Sundheds-IT	131,1	12,7	139,7	4,1
I alt	198,9	41,1	235,7	4,3

Hjælpefunktioner

Hjælpefunktioner og generel ledelse og administration omfatter tværgående opgaver i relation til instituttets ledelse, sekretariatsbetjening af direktion, kommunikation, økonomi, HR-opgaver, tekniske ydelser, bygningsadministration mv.

Indtægter og udgifter vedrørende hjælpefunktioner og generel ledelse og administration afregnes i al væsentlighed til de øvrige aktiviteter på SSI, hvorfor opgaven i udgangspunkt skal balancere.



Sundhedsdata

Opgaven indebærer bl.a. at indsamle og formidle data om befolkningens sundhedstilstand samt data om aktivitet, økonomi og kvalitet i sundhedsvæsenet, ligesom den omfatter fremme af forskningsmæssig anvendelse af de unikke danske sundhedsregistre. Opgaven er primært bevillingsfinansieret, men finansieres også i mindre omfang via indtægtsdækket virksomhed og tilskudsmidler.

Årets resultat er et overskud på 0,1 mio. kr. Resultatet er sammensat af et overskud på nettotalsområdet på 1,0 mio. kr. som primært kan henføres til mindreforbrug af løn grundet vakancer og barsler. Omvendt er der et underskud på 0,9 mio. kr. vedrørende indtægtsdækket virksomhed, som primært kan henføres til de opgaver, som SSI udfører i forbindelse med Lægemiddel-statistik for Sundhedsstyrelsen. Underskuddet fremkommer som følge af, at der er foretaget en mindre opkrævning til Sundhedsstyrelsen i 2014, som udligner overskuddet i 2013. Når der ses bort fra modregningen balancerer indtægter og omkostninger, hvilket også forventes at være tilfældet i 2015.

Sundheds-IT

Opgaven består *de/s* i at sikre en aktiv koordinering af it-understøttelsen af sundhedsområdet og varetage drift og udvikling af sundheds-it systemerne under Sundhedsministeriet. *De/s* omfatter opgaven ansvar for at fastsætte nationale standarder og fremme en sammenhængende arkitektur for it-anvendelsen i sundhedsvæsenet. Endeligt omfatter opgaven udvikling af prioriterede it-systemer og sikring af en effektiv forvaltning af den statslige it-portefølje på området. Opgaven er primært bevillingsfinansieret, men finansieres også i mindre omfang via tilskudsmidler.

Mindreforbruget på 4,1 mio. kr. vedrører nettotalsområdet og kan for det første forklares med, at det i løbet af 2014 blev konstateret, at allerede budgetterede udgifter på i alt 1,8 mio. kr., reelt vedrørte aktiviteter, der var forudsat finansieret af tidligere års reservationer i relation til Nationalt Patient Indeks og Det Danske Vaccinationsregister. Desuden er der et mindreforbrug på den centrale pulje til drift og vedligehold på 1,4 mio. kr., som ikke er blevet disponeret og forbrugt i 2014. Endelig er der i 2014 gennemført en ompostering på 0,6 mio. kr. vedrørende et tilskudsfinansieret projekt, som i 2013-regnskabet var ført på bevillingsregnskabet. Omposteringen i 2014 resulterede derfor i et mindreforbrug af bevillingen på 0,6 mio. kr.

Tabel 8: Sammenfatning af økonomi for opgaver – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Primo 2014	Bortfald året	Forbrug året	Ny reser- vation	Ultimo 2014	Forventet afsluttet
NPI	7,5		1,4	-	6,2	2021
DDV	0,5		0,5	-	-	
ICPC	0,5	0,5		-	-	2014
Synlighedsreformen				0,9	0,9	2017
Vækstinitiativet				2,4	2,4	2023
			-	-	-	
	8,5	0,5	1,8	3,3	9,5	

Der er en primobeholdning på 8,5 mio. kr. Af denne beholdning er reservationen på 0,5 mio. kr. vedrørende ICPC bortfaldet, idet ambitionen om at gennemføre en foranalyse



vedrørende anvendelsen af klassifikationssystemet ICPC ikke har været mulig at realisere inden for den afsatte ramme. Reservationen til Det Danske Vaccinationsregister er forbrugt til finansiering af drift og vedligehold af registeret i 2014. Endeligt er der forbrugt 1,4 mio. kr. af reservationen til Nationalt Patient Indeks (NPI) til udgifter til afskrivninger, renter og drift af de komponenter, der er udviklet til NPI. De resterende 6,2 mio. kr. i reservation til NPI forventes forbrugt frem mod 2021.

De nye reservationer i 2014 følger af et mindre forbrug i forbindelse med: (1) opstarten af SSI's aktiviteter i forbindelse med Regeringens synlighedsreform, hvor vakancer/barsler m.v. er den primære årsag til mindreforbruget. Reservationen forventes anvendt inden bevillingens udløb i 2017; (2) SSI's opgaver i forbindelse med Regeringens Vækstinitiativ på Sundhedsområdet, hvor en række af de oprindelige delinitiativer har forskudt sig til 2015. Reservationen forventes anvendt *de/s* i 2015, *de/s* til afskrivninger på forventede investeringer i de følgende år.

2.6 Målrapporing

SSI's mål og resultatkrav er aftalt mellem SSI og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, jf. resultatkrav i resultatkontrakten for 2014 (afsnit 2.2 til 2.8). Der er formuleret i alt 8 strategiske mål og 20 resultatkrav.

Jf. tabel 9 er der fuld målopfyldelse for 16 af resultatkravene, mens ét resultatkrav kun er delvist opfyldt. Her er der tale om en mindre afvigelse, hvor der mangler at blive udarbejdet et koncept for svartider i forbindelse med en brugerundersøgelse af koncernens servicedesk. De øvrige delmål omkring professionel og effektiv understøttelse af den statslige sundheds-it vurderes opfyldt.

De tre økonomiske resultatkrav er ikke opfyldte, hvilket primært skyldes problemer i vaccineproduktionen grundet manglende frigivelse, jf. også afsnit 3.

Samlet set er der en målopfyldelse på 78,75 %. Resultatet vurderes at være tilfredsstillende set i lyset af den høje faglige målopfyldelse og den usikkerhed, der har været omkring SSI's økonomi ifbm. frasalgsprocessen.

Tabel 9: Målopfyldelse for SSI resultatkontrakt 2014

Strategisk mål	Status på målopfyldelse					
	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	I alt	Vægt	Målopfyldelse i pct.
Smitteberedskab	4			4	15	15
National Sundhedsdokumentation og Forskning	2			2	8	8
Forskerservice	2			2	7	7
National Sundheds-IT	2	1		3	15	13,75
Vacciner	2			2	15	15
Diagnostik	2			2	15	15



Diagnostika	2			2	5	5
Økonomi og organisation			3	3	20	0
I alt	16	1	3	20	100	78,75

Resultaterne er uddybet i bilag 1, og udvalgte resultatkrav er uddybende analyseret i følgende afsnit 2.6.1.

2.6.1 Uddybende analyse af udvalgte resultatkrav

Særligt væsentlige resultatkrav (alle opfyldte):

R1) Styrket indsats mod sygehuserhvervede infektioner (HAIBA)

HAIBA var i pilotdrift fra december 2014 med natlige opdateringer af data fra MiBa, LPR og medicinmoduler, undtagen Region Syd. Data omfatter bakteriemier, urinvejsinfektioner, *clostridium difficile* og post-operative infektioner. Jf. aftale med følgegruppen er luftvejsinfektioner ikke inkluderet, da man tidligt besluttede at prioritere *Clostridium difficile* over lungebetændelser.

Efter aftale med følgegruppen har offentliggørelse afventet regionernes kommunikationsstrategi. Denne er nu på plads og 4. marts 2015 blev de første data vedrørende *clostridium difficile* offentliggjort på e-sundhed.dk. Yderligere data følger løbende. I forlængelse af ØA 2014 aftalen er principperne for driftsorganisationen fastlagt.

R6) Synlighedsreformen

SSI har i foråret udviklet og offentliggjort 34 af de ca. 50 indikatorer, som er udvalgt til, på forskellige vis at belyse sundhedsvæsenets resultater. De resterende indikatorer afventer bl.a. data. Indikatorerne er gjort tilgængelige på eSundhed.dk på nationalt niveau samt for de fleste også på regionalt niveau. Dertil kommer enkelte indikatorer på kommunalt og sygehusniveau. Indikatorerne er desuden offentliggjort i rapporten *"Indblik i sundhedsvæsenets resultater 2014"*. Derudover er der bidraget med talmæssigt grundlag, analyser mv. til brug for departementet og diverse styregrupper mhp. synliggørelse og generel udvikling af området. Et særligt område har været bidrag til beslutningsgrundlag omkring og nedsættelse af et Sundhedsdataprogram. Det halvårslige politiske dialogmøde og konference om synlighed er i samarbejde med departementet besluttet udskudt.

I forhold til lokal udbredelse og formidling af sundhedsdata er der lanceret en ny version af KØS (Kommunaløkonomisk Sundhedsinformationsgrundlag), ligesom der er udarbejdet en rapport, der belyser de seneste fem års udvikling i forhold til den patientrettede forebyggelsesindsats på kommuneniveau, samt påbegyndt et arbejde med henblik på mere systematisk brug af data på sygehusafdelinger. Konkret er der aftalt en oversendelse af udvalgte kvalitetsindikatorer fra SSI til en afdeling på Rigshospitalet. I forhold til almen praksis er der rejst tvivl om det juridiske grundlag



omkring indsamling af data herfra, hvorfor dele af arbejdet omkring belysning af arbejdet med kvalitetsdata i almen praksis er sat i bero.

R11) Professionel og effektiv understøttelse af statslig sundheds-it

NSI har i 2014 haft fokus på at understøtte en velfungerende governance og samarbejdsstruktur i koncernen ifht. koordinering og prioritering af den statslige sundheds-it. Som en del af dette arbejde er der i 2014 udarbejdet et koncept for kundeaftaler mellem NSI og kunderne i koncernen, der giver klarhed over opgaver, ansvar, snitflader og betaling, og der er indgået bilaterale aftaler herom.

For at sikre udmøntning og opfølgning på "Koncern-it strategi 2013-2016 for Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse", har NSI i 2014 desuden opbygget en tovholderfunktion, der understøtter dette arbejde og bl.a. står for at videreformidle overvågning og rapportering af it-driften til koncernledelsen, ligesom der også rapporteres til koncernens it-brugere og til sundhedsvæsenet i overensstemmelse med de aftalte indikatorer. Der er desuden udarbejdet en konsolideringsanalyse af den statslige sundheds-it i koncernen, og på baggrund af denne er der indstillet en række projekter til Koncern Ledelses Forum (KLF), der eksekveres i 2015.

Delvist opfyldte resultatkrav

R11) Professionel og effektiv understøttelse af statslig sundheds-it

Jf. ovenfor har der været iværksat og gennemført en række væsentlige initiativer i forhold til understøttelse af statslig sundheds-it. I forhold til Servicedesk blev der i 2014 udarbejdet en brugerundersøgelse i koncernen, mens udarbejdelse af koncept for svartider udestår

Ikke opfyldte resultatkrav:

R18) Resultat

Der henvises til vurderingen af de økonomiske resultat i afsnit 2 og de regnskabsmæssige forklaringer under afsnit 3 om bevillingsregnskabet for hovedkonto 16.35.01.

R19) Eksport

I budgetfremskrivningen for 2014 er estimeret en eksport på 419,7 mio. kr. I regnskabet for 2014 kan eksporten opgøres til 366,7 mio. kr., hvilket er en afvigelse på -53,0 mio. kr. Afvigelsen er i al væsentlighed relateret til vaccineområdet og skyldes primært problemer med frigivelse af vacciner.

R20) Soliditetsgrad på mindst 35 %

Soliditetsgraden ultimo 2014 på 32,1 % er opgjort efter de samme principper som ved opgørelsen af soliditetsgraden tidligere år. Den manglende målopfyldelse skyldes først og fremmest underskuddet på i alt 124,6 mio. kr. i 2014 og den heraf følgende reduktion i egenkapitalen, jf. ovenfor.



Såfremt man anvendte en opgørelsesmetode, der tager højde for fondsaktiviteternes andel af aktivmassen, ville soliditetsgraden kunne opgøres til 35,5 %.

2.7 Forventninger til 2015

Frasalg af SSI's vaccineproduktion samt SSI Diagnostica forventes at karakterisere og præge hele 2015. I første halvdel af året vil fokus være på salget, mens den resterende del af året forventes præget af opbygning af en ny organisation.

Begge processer må vurderes at kræve betydelige ledelsesmæssige ressourcer, herunder fokus på strategi, medarbejdere, kommunikation og organisation både for de områder, der frasælges, og de områder, der forbliver en del af SSI. I forhold til sidstnævnte er der endvidere diagnostiken og sundhedsdataområderne, hvor de igangsatte forandringsprocesser forventes at præge året.

Dertil kommer fokus på drift og kerneopgaver, der skal varetages uagtet af salgsprocessen og de øvrige strategiske processer. Det gælder bl.a. forsyningssikring af børnevaccinerne, men også fortsat udvikling af dokumentationsområdet samt de it-tekniske platforme, der skaber rammerne for åbenhed omkring og tilgængelighed af resultater og data på sundhedsområdet. SSI vil derfor stadig arbejde inden for rammerne af synlighedsreformen og vækstinitiativet. En væsentlig opgave bliver også at få koordineret og få afdækket afhængigheder for disse områder med initiativerne i sundhedsdataprogrammet.

I 2015 går HAIBA i fuld drift, og systemet forventes at bidrage væsentligt til det løbende regionale kvalitetsarbejde omkring sygehuserhvervede infektioner. Dertil kommer et væsentligt løft af den nationale overvågning af en række alvorlige infektioner. Systemet skal i løbet af året gradvist udbygges og konsolideres, ligesom der fortsat skal arbejdes med den tværinstitutionelle forankring og de nye rapporteringsmuligheder.

Budgetmæssigt forventes der også i 2015 et større resultatmæssigt underskud. Der er dog generel stor usikkerhed omkring økonomien, grundet det forventede frasalgs af vaccine- og diagnostikaområderne.



3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis adskiller sig på enkelte områder fra normal statslig praksis.

SSI administrerer 2 hovedkonti 16.35.01 og 16.35.02. Kontering på de 2 hovedkonti føres med hensyn til driftsposter direkte på de respektive hovedkonti med de beløb, der kan henføres hertil. Alle driftsposter på hovedkonto 16.35.02, bortset fra af- og nedskrivninger, modposteres på en mellemregning med hovedkonto 16.35.01, som afholder alle kontante omkostninger og modtager indbetalte indtægter. Hjemmel til denne praksis fremgår af skrivelse af 16. oktober 2014 fra Moderniseringsstyrelsen.

Bevillingstildelingen for hovedkonto 16.35.02 tilgår hovedkontoen direkte på egen bankkonto. De indgåede beløb overføres via mellemregningskontoen til hovedkonto 16.35.01.

Alle investeringer i anlægsaktiver på hovedkonto 16.35.02 afholdes via hovedkontoens FF4 lån.

SSI kan for hovedkonto 16.35.01 i henhold til finansloven (jf. FL14, tekstanm. 8 ad 16.35.01) efter godkendelse af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og med Finansministeriets tilslutning optage lån i Danmarks Nationalbank til at finansiere anlægsinvesteringer og kapitalinvesteringer. Derfor er følgende konto ikke oprettet for denne hovedkonto: "SKB langfristet gæld".

Der er for hver hovedkonto oprettet en FF5-konto. Disse konti anvendes, jf. den i skrivelse af 16. oktober 2014 indeholdte dispensation fra Moderniseringsstyrelsen, kun til placering af beløb svarende til de reserverede bevillinger.

For begge hovedkonti gælder nedenstående afvigelser til statslig regnskabspraksis.

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.)	Undergrænse for aktivering af udstyr m.v. er 100 tkr.
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	For rullende materiel er levetiden 5 år.



bogføringsbestemmelser/336-Levetider (Levetid last- og varebiler, busser, trucks og traktorer 8 år)	
--	--

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

Endvidere bemærkes, at SSI på et enkelt punkt afviger 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, hvori regnskabet var aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Alle tal er i år opstillet efter praksis i SKS opstillingerne (tidligere år var nogle tal opstillet, som Instituttet gjorde, da årsregnskabsloven blev fulgt for hovedkonto 16.35.01.). Sammenligningstal er ikke ændret.



3.2 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 11: Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01

	tkr.	2013	2014	FL2015
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	98.000	95.900	93.500
	Overført fra forretningsmæssige områder	10.400	0	
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0	-314	
	Anvendt af tidligere års bevillinger	2.150	0	0
	Indtægtsført bevilling i alt	110.550	95.586	93.500
	Salg af varer og tjenesteydelser	1.106.516	970.265	1.079.900
	Fondsindtægter	128.444	146.737	121.900
1	Ordinære driftsindtægter i alt	1.345.510	1.212.588	1.295.300
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	-8.706	-10.573	
	Andre forbrugsomkostninger	-255.711	-201.625	
	Forbrugsomkostninger i alt	-264.417	-212.198	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	-522.021	-538.469	
	Pension	-85.790	-88.181	
	Lønrefusion	24.939	21.788	
	Andre personaleomkostninger	-16.101	-906	
	Personaleomkostninger i alt	-598.973	-605.768	
	Andre ordinære driftsomkostninger	-411.510	-408.271	
	Af- og nedskrivninger	-91.901	-92.089	
	Ordinære driftsomkostninger i alt	-1.366.801	-1.318.326	-1.295.300
	Resultat af ordinær drift	-21.291	-105.738	0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	3.856	5.487	
	Andre driftsomkostninger	-6.225	-4.294	
	Resultat før finansielle poster	-23.660	-104.545	
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	5.326	7.284	
	Finansielle omkostninger	-29.530	-27.316	
	Resultat før ekstraordinære poster	-47.864	-124.577	
	Årets resultat	-47.864	-124.577	0

Årets resultat blev i 2014 på -124,6 mio. kr. fordelt med -12,9 mio. kr. på nettotalsområdet og -111,7 mio. kr. på det forretningsmæssige område, jf. tabel 10a nedenfor:



Tabel 11a. Fordeling af årets resultat på finansieringskilder

Resultatfordeling (t.kr.)	2013	2014
Nettobevilling (uk. 10)	101	-12.876
Forretningsmæssigt område (uk. 10)	-47.965	-111.701
Tilskudsfinansieret forskning (uk. 95)	-	-
Årets resultat i alt	-47.864	-124.577

Nettobevilling (uk. 10)

Resultatet på i alt -12,9 mio. kr. på nettotalsområdet kan i al væsentlighed forklares ved, at der ikke som i tidligere år blev overført et 'egetbidrag' fra det forretningsmæssige område på ca. 11,9 mio. kr. Dette ses i tabel 11, hvor egetbidraget (optræder som posten 'overført fra det forretningsmæssige område') i 2013 androg 10,4 mio. kr., men var 0,0 mio. kr. i 2014. 'Egetbidraget' har således i tidligere år bevirket, at nettotalsområdet stor set har balanceret.

Det øvrige merforbrug på nettotalsområdet i 2014 på i alt -1,0 mio. kr. vedrører primært forøget aktivitet i forhold til det bevillingsmæssigt forudsatte i relation til registrering mv. af MRSA-bakterier samt i mindre omfang aktiviteter relateret til listeria-udbruddet i sommeren 2014.

Forretningsmæssigt område (uk. 10)

Selvom det forretningsmæssige område er blevet afløftet for 'egetbidraget' i 2014, er underskuddet på -124,6 mio. kr. alligevel væsentligt større end i 2013, hvor underskuddet var på ca. -48 mio. kr. Underskuddet kan først og fremmest henføres til vaccineområdet, ligesom det også er en forøgelse af underskuddet på vaccineområdet fra 2013 til 2014, der primært afstedkommer den samlede forøgelse i disse år – fra ca. -60 mio. kr. i 2013 til ca. -134 mio. kr. i 2014.

Dette kan primært henføres til de egenproducerede vacciner og skal ses i sammenhæng med prisnedsættelser og problemer med frigivelse af disse. Der har været et fald i den forretningsmæssige omsætning på i alt ca. 150 mio. kr. i forhold til 2013, der kun delvist er blevet modgået af færre omkostninger. Omsætningsfaldet vedrører hovedsageligt handelsvacciner – foruden de egenproducerede vacciner – og skyldes for handelsvaccinernes vedkommende prisnedsættelser samt ophør af det udvidede HPV-program fra og med 2014.

I øvrigt bemærkes for det første, at regionernes forventede fortsættelse af hjemtagelser af diagnostiske ydelser ikke blev fuldt ud realiseret. Et stort set uændret omsætningsniveau har sammen med realiserede besparelser i 2014 bevirket, at det forretningsmæssige resultat på det diagnostiske område i 2014 blev ca. -1,5 mio. kr. mod et resultat i 2013 på ca. -15 mio. kr. For det andet bemærkes, at diagnostikaområdet i 2014 forøgede resultatet til ca. 27 mio. kr. fra ca. 24 mio. kr. i 2013.



Tilskudsfinansieret forskning (uk. 95)

Fondsområdet balancerer altid regnskabsmæssigt, idet der alene indtægtsføres svarende til aktiviteterne og dermed omkostningerne på området. Det ses af tabel 10, at aktiviteterne i 2014 er steget med 18,3 mio. kr., jf. nærmere i bilag 4.

Tabel 12: Resultatdisponering – Hovedkonto 16.35.01

	tkr.	2013	2014
	Bortfald af resultat	0	0
	Resultat til videreførelse	-47.864	-124.577

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 1-7.

Af tabel 12 fremgår det, at hele årets resultat på -124,6 mio. kr. er disponeret til videreførelse (overført overskud).



3.3 Balance – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 13: Balance 31. december – Hovedkonto 16.35.01

tkr.	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Note
Patenter og licenser	1.897	1.902	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse	1.241	0	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3.138	1.902	2
Grunde og bygninger	723.551	674.939	
Produktionsanlæg og maskiner	219.602	211.748	
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	7.491	8.228	
Materielle anlægsaktiver under udførelse	32.630	34.478	
Materielle anlægsaktiver i alt	983.274	929.393	3
Kapitalandele i dattervirksomheder	350		
Finansielle anlægsaktiver i alt	350		
Anlægsaktiver i alt	986.762	931.295	
Varebeholdninger	218.174	196.667	5
Tilgodehavender	279.186	252.482	6
Periodeafgrænsningsposter	21.959	17.760	
Værdipapirer		350	4
Omsætningsaktiver ex likvider	519.319	467.259	
Likvide beholdninger	73.835	32.207	
Omsætningsaktiver i alt	593.154	499.466	
AKTIVER i alt	1.579.916	1.430.761	
Egenkapital	500.318	382.962	
Hensatte forpligtelser		2.358	7
Kreditinstitutter	648.350	644.287	
Hensættelser donationsanlæg	35.156	34.432	
Langfristede gældsforpligtelser i alt	683.506	678.719	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	126.899	79.084	
Anden kortfristet gæld	166.597	73.847	
Skyldige feriepenge		107.314	
Reserveret bevilling		314	
Igangværende arbejde for fremmed regning forpl.	102.060	105.627	
Periodeafgrænsningsposter	536	536	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	102.596	366.722	
Gældsforpligtelser i alt	786.102	1.045.441	
PASSIVER i alt	1.286.420	1.430.761	
Eventualforpligtelser			8
Nærtstående parter			



Tabel 14: Specifikation af likvider – Hovedkonto

16.35.01

tkr.	Ultimo 2013	Ultimo 2014
FF5 uforrentet konto	2.150	0
FF7 finansieringskonto	40.176	7.945
Andre likvider	31.509	24.262

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 1-7.

Balancen består af hovedkonto 16.35.01. og af poster, som er fælles for begge hovedkonti. Anlægsaktiver, egenkapital og langfristet gæld er delt op på de to hovedkonti.

Alle øvrige poster er placeret på hovedkonto 16.35.01. Dette medfører, at der er debitorer og kreditorer mv., som bliver posteret på hovedkonto 16.35.01., men som reelt vedrører hovedkonto 16.35.02. Derved opstår der en mellemregning, som i ovenstående balance indgår på passivside med 11,8 mio. kr.

Værdien af anlægsaktiver er faldet. Grundet den usikre situation (frasalgs mv.) har investeringsniveauet været lavt og dermed er afskrivninger og afgang en del større end tilgangen.

"Igangværende arbejder for fremmed regning – forpligtelser" vedrører hovedsagelig tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed.

Leverandørgælden er faldet med ca. 53 mio. kr. som følge af at ultimosaldoen vedrørende diverse større leverandører var mindre end ultimosaldoen sidste år. Dette fremgår af udviklingen fra 2013 til 2014 i posten 'Leverandør af varer og tjenesteydelser', idet der dog er foretaget en reklassifikation i balancen på 5,4 mio. kr. jf. nedenfor, således at ændringen i balancen ovenfor ikke er ca. 53 mio. kr., men i stedet er 47,8 mio. kr.

I bogføringen er der foretaget en reklassifikation vedrørende debitoriske fonde (dvs. fonde hvor der er udført arbejde for mere end fondsgiver har indbetalt) på hovedkonto 1, som reelt vedrører hovedkonto 16.35.02. Dette er reklassificeret i ovenstående balance, således at "Tilgodehavender" og "Igangværende arbejder for fremmed regning – forpligtelse" begge er reduceret med 5,2 mio. kr. i forhold til SKS.

Derudover er debitoriske kreditorer og kreditoriske debitorer reklassificeret (er bogført i SSL's lokale økonomisystem, men ikke overført til SKS) således at "Tilgodehavender" og "Leverandører og varer og tjenesteydelser" begge er 5,4 mio. kr. højere end SKS tallene.

Den samlede forskel imellem balancen ovenfor og SKS er 0,2 mio. kr. og er sammensat af følgende forskelle imellem posterne i balancen ovenfor og SKS:

- *Aktivsiden:*



- 'Tilgodehavender' er 252,5 mio. kr. ovenfor til forskel fra 252,3 mio. kr. i SKS
- *Passivside:*
 - 'Leverandører af varer og tjenesteydelser' er 79,1 mio. kr. ovenfor til forskel fra 73,7 mio. kr. i SKS
 - 'Igangværende arbejder for fremmed regning' er 105,6 mio. kr. ovenfor mod 110,8 mio. kr. i SKS

3.4 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 15: Egenkapitalforklaring, tkr. – Hovedkonto 16.35.01

Egenkapital primo 2014	500.317
Reserveret egenkapital primo	415.275
Ændring i reserveret egenkapital	
Reserveret egenkapital ultimo	415.275
Opskrivninger primo	(14.206)
Ændring i opskrivninger	7.221
Opskrivninger ultimo	(6.985)
Overført overskud primo	99.249
Overført fra årets resultat	(124.577)
Bortfald af årets resultat	
Overført overskud ultimo	(25.328)
Egenkapital ultimo 2014	382.962

Opskrivningerne vedrører dagsværdireguleringer af renteswap-aftaler og af valutaterminskontrakter i USD. Ændringen i opskrivninger skyldes hovedsagelig at terminen for indfrielse af lånene i EIB og dermed udløb af renteswap-aftalerne sker i 2015. Der er 4 terminsforretninger, der udløber i 2015.

Fordelingen af det overførte overskud (underskud) på -25,3 mio. kr. på finansieringskilder fremgår af tabel 15a nedenfor.



Tabel 15a. Fordeling af overført overskud på finansieringskilder

Resultatfordeling (t.kr.)	2013	2014
Nettobevilling (uk. 10)	101	-12.775
Forretningsmæssigt område (uk. 10)	99.147	-12.554
Tilskudsfinansieret forskning (uk. 95)	-	-
Overført overskud i alt	99.248	-25.329

3.5 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.01

Tabel 16: Bevillingsregnskab – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Regnskab 2013	Budget (FL+TB) 2014	Regnskab 2014	R-B 2014	Budget (FL) 2015
Nettoudgiftsbevilling	98,0	95,9	95,9	0,0	93,5
Nettoforbrug af reservation	2,2	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Indtægter ex fondsindtægter	1.115,7	1.054,1	983,1	-71,0	1.079,9
Fondsindtægter	128,4	122,2	146,7	24,5	121,9
Indtægter i alt	1.344,3	1.272,2	1.225,4	-46,8	1.295,3
Udgifter ex fondsudgifter	-1.263,8	-1.175,0	-1.203,3	-28,3	-1.173,4
Fondsudgifter	-128,4	-122,2	-146,7	-24,5	-121,9
Udgifter i alt	-1.392,2	-1.297,2	-1.350,0	-52,8	-1.295,3
Årets resultat	-47,9	-25,0	-124,6	-99,6	0,0

Note: "Indtægter ex. fondsindtægter" er incl. "Andre driftsindtægter" 5,5 mio. kr. og "Finansielle indtægter" 7,3 mio. kr. Sammenligningstal for 2013 er ændret i.f.t. årsrapporten 2013.

Ifølge regnskabet for 2014 for 16.35.01 var der indtægter (ekskl. nettoudgiftsbevilling) på i alt 1.129,8 mio. kr., udgifter på i alt 1.350,0 mio. kr., og dermed nettoudgifter på 220,2 mio. kr. Den samlede nettobevilling udgjorde 95,6 mio. kr. – sammensat af en nettoudgiftsbevilling på FL14 på 95,6 mio. kr., 0,3 mio. kr. på TB14 samt et nettoforbrug af reserveret bevilling på -0,3 mio. kr.

Årets resultat blev derfor -124,6 mio. kr. mod et budgetteret resultat på -25,0 mio. kr. på FL14, der vedrørte et underskud på det forretningsmæssige område (vaccine). Ud af resultatet på -124,6 mio. kr. kan -12,9 mio. kr. henføres til bevillingsområdet (nettotsområdet) og -111,7 mio. kr. kan henføres til det forretningsmæssige område.

Resultatet på *nettotsområdet* kan i al væsentlighed forklares ved, at der ikke som i tidligere år blev overført et 'egetbidrag' fra det forretningsmæssige område på ca. 11,9 mio. kr. i 2014. Hertil kommer et merforbrug på i alt 1,0 mio. kr., der primært vedrører forøget aktivitet i forhold til det bevillingsmæssigt forudsatte i relation til registrering mv. af MRSA-bakterier samt i mindre omfang listeriaudbruddet i sommeren 2014.



Det *forretningsmæssige* resultat på i alt -111,7 mio. kr. afviger væsentligt fra det på FL14 budgetterede underskud på 25 mio. kr. og kan først og fremmest henføres til vaccineområdet. Hér blev resultatet i 2014 ca. -134 mio. kr., hvilket primært skyldes underskud i relation til egenproducerede vacciner – et underskud, der i 2014 skal ses i sammenhæng med prisnedsættelser og problemer med frigivelse af vacciner. Der har været et fald i den forretningsmæssige omsætning på i alt ca. 150 mio. kr. i forhold til 2013, der kun delvist er blevet modgået af færre omkostninger. Omsætningsfaldet vedrører hovedsageligt handelsvacciner – foruden de egenproducerede vacciner – og skyldes for handelsvaccinernes vedkommende prisnedsættelser samt ophør af det udvidede HPV-program fra og med 2014.

Desuden kan det nævnes, at der i 2014 var et forretningsmæssigt resultat på det diagnostiske område på ca. -1,5 mio. kr. – resultatet skal ses i lyset af, at omsætningen bl.a. har været præget af færre hjemtagelser fra regionerne end forventet, ligesom man samtidigt hermed har realiseret en række besparelser i 2014. Endvidere var der et resultat vedrørende Biobanken på ca.- 3 mio. kr. Modsat var der på diagnostikaområdet i 2014 et overskud på ca. 27 mio. kr., hvilket er en forbedring i forhold til 2013 og skal bl.a. ses i lyset af en omsætningsstigning relateret til handelsvarer.



3.6 Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 17: Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.02

	tkr.	2013	2014	FL2015
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	169.000	200.400	184.900
	Reserveret af indeværende års bevilling	0	-3.279	
	Anvendt af tidligere års bevillinger	8.139	1.823	0
	Indtægtsført bevilling i alt	177.139	198.945	184.900
	Salg af varer og tjenesteydelser	25.870	20.238	18.700
	Fondsindtægter	29.235	16.822	22.000
9	Ordinære driftsindtægter i alt	232.244	236.005	225.600
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	-745	-216	
	Andre forbrugsomkostninger	0	0	
	Forbrugsomkostninger i alt	-745	-216	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	-72.488	-79.680	
	Pension	-5.638	-6.686	
	Lønrefusion	1.229	1.791	
	Andre personaleomkostninger	-434	281	
	Personaleomkostninger i alt	-77.330	-84.295	-82.500
	Andre ordinære driftsomkostninger	-130.374	-127.651	-128.500
	Af- og nedskrivninger	-22.999	-18.990	-14.600
	Ordinære driftsomkostninger i alt	-231.448	-231.152	-225.600
	Resultat af ordinær drift	796	4.853	0
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	1.811	4.072	
	Andre driftsomkostninger			
	Resultat før finansielle poster	2.607	8.925	0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter			
	Finansielle omkostninger	-1.759	-4.582	
	Resultat før ekstraordinære poster	848	4.343	0
	Årets resultat	848	4.343	0

Årets resultat blev 4,3 mio. kr. - mod et budgetteret resultat i balance på FL14 - og fordeler sig med et resultat på bevillingsområdet (nettotsområdet) på 5,3 mio. kr. og et resultat på indtægtsdækket virksomhed på -0,9 mio. kr., jf. tabel 17a nedenfor:



Tabel 17a. Fordeling af årets resultat på finansieringskilder

Resultatfordeling (t.kr.)	2013	2014
Nettobevilling (uk. 10)	-599	5.265
Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)	1.447	-922
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk. 97)	-	-
Årets resultat i alt	848	4.343

Nettobevilling (uk. 10)

Resultat på *nettota/sområdet* kan for det første forklares med, at det i løbet af 2014 er blevet konstateret, at allerede budgetterede udgifter på i alt 1,8 mio. kr., reelt vedrørte aktiviteter, der var forudsat finansieret af tidligere års reservationer vedrørende Nationalt Patient Indeks og Det Danske Vaccinationsregister. For det andet er der et mindreforbrug på den centrale pulje til drift og vedligehold på 1,4 mio. kr. Endvidere er der for det tredje inden for Sundhedsdokumentation et mindreforbrug på løn på 1,3 mio. kr. Endeligt afspejler de resterende 0,8 mio. kr. bl.a., at der i regnskabet for 2014 er korrigeret for en bogføringsfejl i regnskabet for 2013, jf. årsrapport for 2013, hvilket har haft en positiv driftspåvirkning i 2014 på 0,6 mio. kr.

Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)

Underskuddet på den *indtægtsdækkede virksomhed* kan forklares med, at der på Dataleverancer og Lægemedelsstatistik er sket en reduktion i de opkrævede indtægter for at udligne et tilsvarende overskud på dette område i 2013 - det har en resultatvirkning på -1,3 mio. kr. Modsat er der et samlet overskud på 0,4 mio. kr., der fordeler sig på områderne Kritisk sygdom, Dødsattester og Forskerservice.

Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk. 97)

Fondsområdet balancerer altid regnskabsmæssigt, idet der alene indtægtsføres svarende til aktiviteterne og dermed omkostningerne på området. Det ses af tabel 17, at aktiviteterne i 2014 er faldet med 12,4 mio. kr., jf. nærmere i bilag 5.

Det skal bemærkes, at det efter regnskabsafslutning har kunnet konstateres, at 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) burde have været regnskabsført som anlæg ultimo 2014. Såfremt dette var sket i regnskabet for 2014 ville årets samlede resultat have været forbedret med de 0,35 mio. kr. Korrektionen vedrørende SEB – og dermed driftspåvirkningen af årets resultat - vil ske i regnskabet for 2015.

Tabel 18: Resultatdisponering – Hovedkonto 16.35.02

Tkr.	2013	2014
Bortfald af resultat	0	0
Resultat til videreførelse	848	4.343

Af tabel 18 fremgår det, at hele årets resultat på 4,3 mio. kr. er disponeret til videreførelse (overført overskud).



3.7 Balance – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 19: Balance 31. december – Hovedkonto 16.35.02

tkr.	Ultimo 2013	Ultimo 2014	Note
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	0	
Erhvervede koncessioner, partenter mv.	73.600	68.673	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse	14.410	14.485	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	88.010	83.158	10
Inventar og IT-udstyr	785	455	
Materielle anlægsaktiver under udførelse	3.761	6.529	
Materielle anlægsaktiver i alt	4.546	6.984	11
Statsforskrivning	600	600	
Finansielle anlægsaktiver i alt	600	600	
Anlægsaktiver i alt	93.156	90.742	
Tilgodehavender		16.985	
Omsætningsaktiver ex likvider	0	16.985	
Likvide beholdninger	64.919	8.965	
Omsætningsaktiver i alt	64.919	25.950	
AKTIVER i alt	129.838	116.692	
Reguleret egenkapital	600	600	
Overført overskud	804	5.147	
Egenkapital i alt	1.404	5.747	
FF4 - langfristet gæld	42.844	51.684	
Donationer	37.893	30.853	
Langfristet gæld i alt	80.737	82.537	
Anden kortfristet gæld	2.421	0	
Mellemregning Hovedkonto 1	43.477	0	
Igangv. arb. for fremmed regning - forpl.	21.530	18.446	
Reserveret bevilling	8.506	9.961	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	75.934	28.407	
Gældsforpligtelser i alt	156.671	110.944	
PASSIVER i alt	158.075	116.692	



Tabel 20: Specifikation af likvider.

tkr.	Ultimo 2013	Ultimo 2014
FF5 uforrentet konto	0	8.506
FF7 finansieringskonto	64.919	458
Andre likvider	0	0

Noter til resultatopgørelse og balance findes i bilag 1-7

Løbende posteringer vedrørende kreditorer/debitorer og løn føres på hovedkonto 1, selvom de reelt vedrører hovedkonto 2. Derved opstår der en mellemregning. I SKS fremgår mellemregningen som et aktiv på 11,8 mio. kr. under 'Anden kortsfristet gæld'. I ovenstående balance er der derfor foretaget en reklassifikation af mellemregningen, således at mellemregningsposten på 11,8 mio. kr. indgår på aktiv-siden under 'Tilgodehavender'. Sidste år udgjorde mellemregningen en gæld på 43,5 mio. kr.

I bogføringen er der endvidere foretaget en reklassifikation vedrørende debitoriske fonde (dvs. fonde hvor der er udført arbejde for mere end fondsgiver har indbetalt) på hovedkonto 1, som reelt vedrører hovedkonto 16.35.02. Dette er reklassificeret i ovenstående balance, så "Tilgodehavender" og "Igangværende arbejder for fremmed regning – forpligtelse" begge er øget med 5,2 mio. kr. i forhold til bogføringen – dvs. er flyttet mellem hovedkonto 1 og hovedkonto 2. 'Tilgodegavender' er derfor øget med i alt 17,0 mio.kr. i forhold til SKS.

Årsagen til faldet i likvide beholdninger er hovedsagelig, at mellemregningen i løbet af året er gået fra at være et passiv på 43,5 mio. kr. til et aktiv på 12 mio. kr.

Den samlede forskel imellem balancen ovenfor og SKS er 17,0 mio. kr. og er sammensat af følgende forskelle imellem posterne i balancen ovenfor og SKS:

- *Aktivsiden:*
 - 'Tilgodehavender' er 17,0 mio. kr. ovenfor til forskel fra 0,0 mio. kr. i SKS
- *Passivsiden:*
 - 'Anden kortfristet gæld' er 0,0 mio. kr. ovenfor til forskel fra -11,8 mio. kr. i SKS
 - 'Igangværende arbejder for fremmed regning' er 18,4 mio. kr. ovenfor mod 13,3 mio. kr. i SKS

3.8 Egenkapitalforklaring – Hovedkonto 16.35.02



Tabel 21: Egenkapitalforklaring, tkr. – Hovedkonto 16.35.02

Egenkapital primo 2014	
Reserveret egenkapital primo	600
Ændring i reserveret egenkapital	
Reserveret egenkapital ultimo	600
Overført overskud primo	804
Overført fra årets resultat	4.343
Bortfald af årets resultat	0
Overført overskud ultimo	5.147
Egenkapital ultimo 2014	
	5.747

Fordelingen af det overførte overskud ultimo 2014 på 5,1 mio. kr. på finansieringskilder fremgår af tabel 21a nedenfor.

Tabel 21a. Fordeling af overført overskud på finansieringskilder

Resultatfordeling (t.kr.)	2013	2014
Nettobevilling (uk. 10)	-643	4.622
Indtægtsdækket virksomhed (uk. 90)	1.447	525
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter (uk. 97)	-	-
Overført overskud i alt	804	5.147

Det skal bemærkes, at det efter regnskabsafslutning har kunnet konstateres, at 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) burde have været regnskabsført som anlæg ultimo 2014. Såfremt dette var sket i regnskabet for 2014 ville det overførte overskud have været forbedret med de 0,35 mio. kr. Korrektionen vedrørende SEB – og dermed ændringen af årets resultat samt overført overskud - vil ske i regnskabet for 2015.

3.9 Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 22: Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	2013	2014
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	92.556	90.143
Donationer	-37.893	-30.853
Sum af immat. og mat. anlægsaktiver, ekskl. donationer	54.663	59.290
Låneramme	57.800	60.000
Udnyttelsesgrad i pct.	94,6%	98,8%

I 2014 var lånerammen for hovedkonto 16.35.02. i alt 60,0 mio. kr., hvoraf 11,1 mio. kr. blev tilført på TB14. Med en samlet sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver, ekskl. donationer, på 59,3 mio. kr., blev udnyttelsesgraden 98,8%. Disponeringsreglerne i relation til lånerammeudnyttelse blev dermed overholdt.



Det skal bemærkes, at det efter regnskabsafslutning har kunnet konstateres, at 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) burde have været regnskabsført som anlæg ultimo 2014. Såfremt dette var sket, ville udnyttelsesgraden have været 99,4%, hvorfor disponeringsreglerne således også i denne situation ville have været overholdt. Korrektionen vedrørende SEB vil ske i regnskabet for 2015.

3.10 Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 23: Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto 16.35.02

t.kr.	2013	2013 korrigeret	2014
Lønsumsloft FL	66.800	66.800	71.400
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	62.900	62.900	76.600
Lønforbrug under lønsumsloft	64.806	67.751	73.473
FL14 interne statslige ovf.indtægter		1.800	1.031
Korrektion vedr. FO, bogført som løn i stedet for øvrige drift		1.059	
Difference (+) mindreforbrug, (-) merforbrug	-1.906	-1.992	4.158
Akk. opsparring ultimo 2012	7.700	7.700	
Akk. opsparring ultimo 2013	5.794	5.708	5.708
Akk. opsparring ultimo 2014			9.866

Af tabel 23 fremgår, at lønforbrug under lønsumsloftet for 2013 – og dermed opsparingen ultimo 2013 – er blevet korrigeret med i alt -0,1 mio. kr. i forhold til årsrapporten for 2013. Korrektionen afspejler flere modsatrettede del-korrektioner:

- at lønforbruget opgjort i årsrapporten for 2013 på 64,8 mio. kr. ikke svarede til det i SKS opgjorte forbrug på 67,8 mio. kr. – dette afstedkommer en korrektion i opsparingen ultimo 2013 på -3,0 mio. kr.
- at afregningen af fælles omkostninger (FO-aktiviteter på hovedkonto 16.35.01.), ekskl. bl.a. husleje, for hovedkonto 16.35.02. burde have været afregnet som øvrig drift og ikke som løn (svarende til det generelle princip for afregning af FO på SSI) - dette stedkommer en korrektion i opsparingen ultimo 2013 på 1,1 mio. kr., og
- at der ikke blev taget højde for adgangen på FL13 til at benytte 1,8 mio. kr. af statslige overførsler på 2,0 mio. kr. vedrørende den centrale pulje til vedligehold, hvilket reducerer lønforbruget under lønsumsloftet og dermed øger opsparingen ultimo 2013 med 1,8 mio. kr.

Alt i alt betyder dette, at den korrigerede opsparring ultimo 2013 / primo 2014 var 5,7 mio. kr. – og ikke det i årsrapporten 2013 anførte beløb på 5,8 mio. kr.

I 2014 har lønsumsloftet på FL14 og TB14 været på i alt 76,6 mio. kr. Der har været et lønforbrug under lønsumsloftet på -73,5 mio. kr., samt et forholdsmæssigt forbrug på 1,0 mio. kr. i relation til ovennævnte adgang til at bruge 1,8 mio. kr. af overførselsindtægter på 2,0 mio. kr. til løn vedrørende den centrale pulje til vedligehold – er beregnet som $1,8/2,0$ ganget forbruget på 1,1 mio.kr. Der opnås herved et samlet korrigeret lønforbrug under lønsumsloftet på -72,4 mio. kr. – og dermed et mindreforbrug på løn under lønsumsloftet i 2014 på 4,2 mio. kr.



Når dette mindreforbrug i 2014 tillægges opsparingen primo 2014 på 5,7 mio. kr., kan opsparingen ultimo 2014 opgøres til 9,9 mio. kr.

3.11 Bevillingsregnskabet – Hovedkonto 16.35.02

Tabel 24: Bevillingsregnskab – Hovedkonto 16.35.02

mio. kr.	Regnskab 2013	Budget (FL+TB) 2014	Regnskab 2014	R-B 2014	Budget (FL) 2015
Nettoudgiftsbevilling	169,0	200,4	200,4	0,0	184,9
Nettoforbrug af reservation	8,1	0,0	-1,5	-1,5	0,0
Indtægter ex fondsindtægter	25,9	42,8	24,3	-18,5	18,7
Fondsindtægter	29,2	14,7	16,8	2,1	22,0
Indtægter i alt	232,2	257,9	240,0	-17,9	225,6
Udgifter ex fondsudgifter	-202,2	-243,2	-218,9	24,3	-203,6
Fondsudgifter	-29,2	-14,7	-16,8	-2,1	-22,0
Udgifter i alt	-231,4	-257,9	-235,7	22,2	-225,6
Årets resultat	0,8	0,0	4,3	4,3	0,0

Ifølge regnskabet for 2014 for 16.35.02 var der indtægter (ekskl. nettoudgiftsbevilling) på i alt 41,1 mio. kr., udgifter på i alt -235,7 mio. kr., og dermed nettoudgifter på -194,6 mio. kr. Den samlede nettobevilling udgjorde 198,9 mio. kr. – sammensat af en nettoudgiftsbevilling på FL14 på 178,9 mio. kr., 21,5 mio. kr. på TB14 samt et nettoforbrug af reserveret bevilling på -1,5 mio. kr.

Årets resultat blev derfor 4,3 mio. kr. - mod et budgetteret resultat i balance på FL14 - og fordeler sig med et resultat på bevillingsområdet (nettotsområdet) på 5,3 mio. kr. og et resultat på indtægtsdækket virksomhed på -0,9 mio. kr.

Resultat på *nettotsområdet* kan for det første forklares med, at det i løbet af 2014 er blevet konstateret, at allerede budgetterede udgifter på i alt 1,8 mio. kr., reelt vedrørte aktiviteter, der var forudsat finansieret af tidligere års reservationer til dækning af udgifter til henholdsvis Nationalt Patient Indeks og Det Danske Vaccinationsregister. For det andet er der et mindreforbrug på den centrale pulje til drift og vedligehold på 1,4 mio. kr., som ikke er blevet disponeret og forbrugt i 2014. Endvidere er der for det tredje inden for Sundhedsdokumentation et mindreforbrug på løn på 1,3 mio. kr., som primært er en konsekvens af vakancer og barsler på området. Endeligt afspejler de resterende 0,8 mio. kr. bl.a., at der i regnskabet for 2014 er korrigeret for en bogføringsfejl i regnskabet for 2013, jf. årsrapport for 2013, hvilket har haft en positiv driftspåvirkning i 2014 på 0,6 mio. kr.

Underskuddet på den *indtægtsdækkede virksomhed* kan forklares med, at der på Dataleverancer og Lægemedelsstatistik er sket en reduktion i de opkrævede indtægter for at udligne et tilsvarende overskud på dette område i 2013 - det har en resultatvirkning på -1,3 mio. kr. Når der ses bort fra modregningen balancerer



indtægter og omkostninger vedrørende Dataleverancer og Lægemiddelstatistik, hvilket også forventes at være tilfældet i 2015. Herudover er der et samlet overskud på 0,4 mio. kr., der fordeler sig på områderne Kritisk sygdom, Dødsattester og Forskerservice.

Det skal bemærkes, at det efter regnskabsafslutning har kunnet konstateres, at 0,35 mio. kr. driftsførte udgifter vedrørende modernisering af SEB (Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugersystem) burde have været regnskabsført som anlæg ultimo 2014. Såfremt dette var sket i regnskabet for 2014 ville årets resultat have været forbedret med de 0,35 mio. kr. Korrektionen vedrørende SEB – og dermed driftspåvirkningen af årets resultat - vil ske i regnskabet for 2015.



Bilag 1: Årets målopfyldelse

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		15,0
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 2014: • Inkludere case-definitioner for Clostridium difficile erhvervet i sygehus i HAIBA. • Validere fem typer af sygehuserhvervede infektioner i HAIBA: bakteræmi, urinvejsinfektioner, postoperative sårinfektioner, udvalgte luftvejsinfektioner og Clostridium difficile. • Etablere adgang til mindst fire medicinmoduler i regionerne. • Sætte HAIBA i drift, herunder at organisationen for drift er beskrevet.	4,0	• Clostridium difficile er inkluderet som case definition. Jf. aftale med følgegruppen er luftvejsinfektioner fravalgt. • Udover ovennævnte aftalte fravalg omfatter data bakteræmier, urinvejsinfektioner, clostridium difficile og post-operative infektioner. • SSI har adgang til fire medicinmoduler, men kun to af modulerne bæres pt. helt frem til HAIBA, da der stadig skal arbejdes med rådata på grund af, at SSI først har fået adgang til data fra regionerne i december 2014. • HAIBA var i pilotdrift fra december 2014 med daglige opdateringer af data fra MiBa, LPR og medicinmoduler. Efter ønske fra regionerne er udvalgte data (clostridium difficile) først blevet offentligt	4,0



		tilgængelige i marts, da regionerne ønskede først at have deres kommunikationsstrategi på plads. I forlængelse af ØA 2014 aftalen er principperne for driftsorganisationen fastlagt.	
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 og 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 2014: Færdiggøre i alt 9 NIR. Umiddelbart tænkes på NIR for bl.a. Desinfektion, Tandklinikker, Urinvejsinfektion, Peroperative procedurer, Almen lægepraksis, Intravaskulære katetre, Ventilationsudstyr, Rengøring, Genbehandling af medicinsk udstyr, men der kan ske ændringer.	4,0	Resultatmålet vurderes opfyldt idet der er udarbejdet følgende 8 NIR; - Desinfektion i sundhedssektoren. - Operativ- infektionsprofylakse (præ-, per- og – postoperativt). - Håndtering af tekstiler til flergangsbrug i sundhedssektoren. - Forebyggelse af sygehuserhvervede luftvejsinfektioner med fokus på håndtering af ventilations- og respirationsudstyr. - Brug af intravaskulære og epidurale katetre. - Tandklinikker - Forebyggelse af urinvejsinfektion i forbindelse med urinvejsdrænage og inkontinenshjælpemidler. - Rengøring i sundheds- og plejesektoren samt dagtilbud og skoler. Den planlagte "NIR for Almen praksis" afventer en afklaring fra PLO (Lægeforeningen) om, hvorvidt de vil deltage i arbejdet. Til gengæld er det indledende arbejde omkring	4,0



		revision af "NIR for Genbehandling af medicinsk udstyr" igangsat.	
R3) ESBL-producerende bakterier er et af de hurtigst voksende resistensproblemer humant og blandt dyr og i fødevarer. Infektioner med ESBL-bakterier kan kun behandles med meget få antibiotika, hvor carbapenemer er den vigtigste gruppe. Inden for de senere år er der i verden inklusive Sydeuropa sket en betydelig stigning i forekomsten af bakterier, som også er resistente over for carbapenemer. Sådanne bakterier er også set i Danmark. Der er på denne baggrund behov for at øge overvågningen af ESBL-producerende bakterier humant og veterinært, hvor SSI står for førstnævnte. I 2014 skal SSI: • Opsætte epidemiologisk overvågning af alle ESBL-producerende <i>E. Coli</i> fra blodinfektioner og CPB-isolater (carbapenemase-resistente bakterier) • Opsætte og gennemføre mikrobiologisk overvågning ved at 3. generation cefalosporin-resistente <i>E.coli</i> bloddyrkningsisolater samt alle formodede CPB-isolater indsendes til SSI til nærmere analyse – formodet ca. 450 stk./år.	4,0	Resultatmålet vurderes opfyldt. Den epidemiologiske overvågning er etableret baseret på nyudviklede databaser. Der er modtaget 278 ESBL isolater og ca. 200 CPB isolater, svarende til samlet 478 analyser i 2014.	4,0
R4) SSI skal i 2013 publicere mindst 250 artikler i tidsskrifter med anerkendt referee-system (peer view).	3,0	Der blev i alt publiceret 422 artikler i peer-review tidsskrifter.	3,0



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 varettagelse af myndighedsopgaver, dækning af brugerbehov, bl.a. i klinikken samt en vidensbaseret videreudvikling af sundhedsvæsenet.	8,0		8,0
R5) SSI udarbejder hvert kvartal en opgørelse over anvendelsen af tvang på psykiatriske afdelinger.	4,0	Opfyldt for samtlige kvartaler. Der er udarbejdet et system, der kører fortløbende.	4,0
R6) Frem mod udgangen af 2014 vil fokus i synlighedsreformen særligt være på at formidle og synliggøre de områder, der allerede er dækket af data, og fremme anvendelsen nationalt og lokalt. Side løbende udvikles de områder, hvor dokumentationen er mangelfuld, og hvor der er behov for at systematisere, harmonisere og standardisere data. Det gælder bl.a. det kommunale sundhedsområde og dele af almen praksis. Frem mod udgangen af 2014 omfatter aktiviteterne i forbindelse med udmøntning af synlighedsreformen følgende hovedopgaver: • Udvikle relevant dokumentation, herunder kvalitetsindikatorer m.v. • Sikre åbenhed om data – også på tværs af sektorer. • Fokus på forbedring af sundhedsvæsenets resultater, herunder løbende benchmark på relevante områder (temarapporter mv.)	4,0	• SSI har i foråret 2014 udviklet og offentliggjort 34 indikatorer, som er gjort tilgængelige på eSundhed.dk på flere niveauer. • Indikatorerne er offentliggjort i rapporten <i>"Indblik i sundhedsvæsenets resultater 2014"</i>, ligesom SSI har udarbejdet fire korte tema-analysepapirer samt en analyse af sammenhæng mellem udvalgte sundhedsydelser og arbejdsmarkedstilknyni ng. • SSI har i foråret 2014 udarbejdet og oversendt et oplæg til afvikling af den halvårslige nationale styringsdialog på administrativt og politisk niveau, herunder en konference til efteråret 2015. SSI har ikke modtaget	4,0



		tilbage melding herpå. SSI har i 2014 været i dialog med to afdelinger på Rigshospitalet mhp. fremadrettet at kunne få stillet mere data til rådighed og anvende disse mere systematisk. En generel bedre anvendelse af data i klinikken er hovedformålet med Sundhedsdataprogrammet og vurderes håndteret inden for disse rammer.	
Mål 3, Forskerservice. SSI skal sikre lige og sikker adgang til sundhedsdata for alle forskere og herigennem understøtte Danmarks rolle som internationalt førende i at anvende registerdata til skabelse af ny viden og forskning i verdensklasse inden for forebyggelse og behandling af sygdomme.	7,0		7,0
R7) Der skal til opfyldelse af vækstplanen etableres en effektiv indgang til nationale sundhedsdata for nationale og internationale aktører. Den Nationale Biobank skal inddrages i processen. Konceptet udarbejdes i 2014 og færdiggøres i 2015.	4,0	Der er igangsat en række initiativer mhp. at sikre "en effektiv indgang", idet en række initiativer har afventet beslutning om sundhedsdataprogrammet samt forsinket national strategi. Følgende er blevet gennemført: - Indkøb af engelsk oversættelse af hjemmeside for Forskerservice samt vejledning. - Dokumentation for ni centrale registre på åben eSundhed. - Automatisering af opdatering af sundhedsdata.	4,0



		Styrkelse af de faglige kompetencer, bl.a. med ansættelse af jurist i forskerservice samt biobankkoordinator, der bl.a. har arbejdet med governance og vejledning for Biobank.	
R8) Det nye koncept for forskerservice med en central forskermaskine, der sikrer adgang til sundhedsdata via en citrix løsning, skal være fuldt udrullet og integreret i forskerverdenen i 2014. Der skal søges etableret aftale med Danmarks Statistik om model for udveksling af data.	3,0	Forskermaskinen blev lanceret i september 2014, efter at der var opnået aftale med Datatilsynet i juni 2014. Der er pt. adgang til 17 registre på Forskermaskinen. Der er etableret ftp-løsning til udveksling af data mellem DST og SSI, denne er bragt i anvendelse. Bemærk at resultatkravet udelukkende vedrører den tekniske opbygning.	3,0
Mål 4, 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		13,75
R9) NSI skal stå for den overordnede koordinering af sundheds-IT i sundhedsvæsenet i Danmark, hvilket bl.a. inkluderer udmøntning af "Digitalisering med effekt – national strategi for digitalisering af sundhedsvæsenet", der blev vedtaget i juni 2013. Dette skal bl.a. ske ved: - Udarbejdelse af analyse vedr. digital understøttelse af relevante arbejdsgange på tværs af sundhedsvæsenet, jf. strategiens afsnit 3.3. - Udarbejdelse af et samlet beslutningsgrundlag vedr. indbygning af beslutningsstøttefunktioner i Det Fælles Medicinkort. - Indgåelse af aftale om udmøntning af pulje på 9,6 mio. kr. til videreudvikling af National	5,0	- Analyse af digital understøttelse af relevante arbejdsgange på tværs af sundhedsvæsenet er udarbejdet og indgår i ØA2015. - Beslutningsgrundlag vedr. beslutningsstøttefunktioner i Det Fælles Medicinkort indgår i ØA2015. - Udmøntningen af de 9,6 mio. kr. til udvikling af National Serviceplatform er endeligt aftalt med Danske Regioner og KL i forlængelse af ØA2015 forhandlingerne. Alle puljemidler er hermed	5,0



Serviceplatform.		disponeret.	
R10) NSI skal sikre udmøntning af nationale opgaver inden for sundhedsvæsenet, jf. Sundhedslovens § 193a. Dette skal bl.a. ske ved: • Udgivelse af mindst et nyt release af katalog over nationale standarder i 2014. • Udarbejdelse af analyse af sikkerhedsstandarder- og løsninger i sundhedsvæsenet, jf. strategiens initiativ 3.4. • Gennemførelse af projekt vedr. afprøvning af referencearkitektur for opsamling af helbredsdata.	5,0	• Der blev i 2014 udgivet et nyt release af katalog over nationale standarder i 2014. • Analysen af sikkerhedsstandarder- og løsninger blev udarbejdet i foråret 2014 og indgik i ØA2015. • I overensstemmelse med ØA2015 er der indgået aftale med regioner og kommuner om afprøvning af referencearkitektur for opsamling af helbredsdata samt deling af dokumenter og billeder. Projektet har ved sin udmøntning fået et større scope og strækker sig derfor ind i 2015.	5,0
R11) NSI skal sikre en professionel og effektiv understøttelse af koncernens it-opgaver og statslig sundheds-it, jf. Koncern it-strategien. Dette sker bl.a. gennem: • Bidrage til indstillinger og kvartalsvise rapporteringer til KLF omprioritering af it-investeringer og opfølgning på igangsatte it-investeringer i koncernen. • Rapportere og overvåge it-driften, herunder levere driftsstatus til koncernledelsen, koncernens it-brugere og til sundhedsvæsenet i overensstemmelse med de aftalte indikatorer. • Måle brugertilfredshed og svartider på systemer i koncernen mhp. at optimere it-arbejdspladsen. • Udarbejde og indgå kundaftaler mellem NSI og kunderne i koncernen, der giver klarhed over opgaver, ansvar, snitflader, samarbejdsrelationer og betaling.	5,0	• Bidrag til indstillinger til KLF om prioritering og opfølgning har kørt efter planen. • Der har været afleveret driftsrapportering og status som aftalt. • Brugerundersøgelsen er gennemført og sendt til DEP. Ift svartider er målet dog ikke opfyldt, da der udestår et koncept for måling af svartider. • Der er udarbejdet koncept for kundaftaler i koncernen samt indgået bilaterale kundaftaler.	3,75



Mål 5, 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		15,0
R12) SSI skal forsyningssikre Danmark med relevante vacciner. I forbindelse med forsyningssikringen skal SSI i 2014 og i henhold til de politiske beslutninger, der træffes, fortsat bistå ved gennemførelse af et fælles europæisk udbud eller gennemføre/forberede gennemførelse af et nationalt udbud for levering af influenzavaccine i tilfælde af en influenzapandemi (pandemigaranti).	7,5	SSI leverer igen egne vacciner til børnevaccinationsprogrammet og erstatningsvaccinen udfases som planlagt. SST har indstillet, at Danmark skal være med i gennemførelsen af EU udbud på pandemigaranti. SSI har deltaget i det Europæiske arbejde i 2014. Der er endnu ikke lavet en fælles pandemigaranti. Sideløbende har SSI gennemført tekniske foranstaltninger mhp. evt. nationalt udbud.	7,5
R13) SSI's fokus for vaccineforskning og udvikling ligger på kombinationsvacciner og bekæmpelse af tuberkulose. SSI arbejder med konkrete, langsigtede udviklings- og kommercialiseringsplaner for en række vaccinekandidater. SSI forsker bl.a. i en ny tuberkulosevaccine og som udløber heraf også ny og forbedret hudtest for tuberkulose. I 2014 skal SSI afslutte en række kliniske forsøg, der er en forudsætning for på et senere tidspunkt at kunne færdiggøre vaccinerne: • Afslutte vaccinationerne i H56IC fase I/II klinisk studie C-035 • Afslutte fase III klinik af en ny hudtest (C-Tb)	7,5	TB vaccine vaccinationer til bestemmelse af dosis af H56IC i C-035 er afsluttet. Alle tre fase III forsøg af C-TB er afsluttet, rapporter forventes Q1 2015	7,5
Mål 6, 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
R14) Forskning og udvikling: Ekstern fondsfinansiering af sektorens forsknings- og udviklingsaktiviteter udgør min. 28 mio. kr.	7,5	Fondsindtægter i 2014: 38,9 mio. kr.	7,5



R15) Diagnostisk drift: 9% af sektorens omsætning skal komme fra nye analyser (oprettet inden for de sidste fire år)	7,5	20,8 % af den diagnostiske omsætning stammer fra nye analyser.	7,5
Mål 7, Diagnostika: SSI skal udbygge salget af diagnostika til eksterne parter, herunder eksport, og rentabiliteten skal forbedres.	5,0		5,0
R16) SSI skal opnå et overskud på diagnostika-området på 12 % af omsætningen.	2,5	SSI har opnået et overskud på 20,5 % af omsætningen på diagnostika-området.	2,5
R17) SSI skal i 2014 produktudvikle en ny hurtigtest til luftvejsinfektioner.	2,5	Der er pr. 3. kvartal produktudviklet en ny hurtigtest til luftvejsinfektioner, som efterfølgende er markedsført.	2,5
Mål 8, 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		0,0
R18) SSI skal opnå et resultat opgjort som estimeret i budgetfremskrivningen.	7,0	I B14 er estimeret et resultat på -71,0 mio. kr. R14 udviser et resultat på -124,6 mio. kr., hvilket er en afvigelse på -53,6 mio. kr.	0
R19) SSI skal opnå en eksport som estimeret i budgetfremskrivningen.	7,0	I B14 er estimeret en eksport på 419,7 mio. kr. I R14 kan eksporten opgøres til 366,7 mio. kr., hvilket er en afvigelse på -53,0 mio. kr.	0
R20) SSI skal opretholde en soliditetsgrad vedrørende de forretningsmæssige aktiviteter på minimum 35 %, jf. Finansloven 2014.	6,0	På baggrund af R14 kan soliditetsgraden opgøres til 32,1 %	0
I alt	100,0		78,75



Bilag 2. Noter til årsrapporten

Note 1. Omsætning – Hovedkonto 16.35.01.

1.000 kr.	2013	2014
Forretningsmæssig omsætning, indland	729.620	603.606
Forretningsmæssig omsætning, eksport	376.896	366.660
Tildelte bevillingsindtægter	98.000	95.900
Overførte midler fra forretningsmæssigt område*	10.400	0
Årets samlede saldo til dækning af aktiviteter i smitteberedskabet	108.400	95.900
Nettoforbrug af reserverede midler	2.150	-314
Midler til varetagelse af smitteberedskabet	110.550	95.586
Fondsindtægter	128.444	146.737
I alt	1.345.510	1.212.589

Note 2. Immaterielle anlægsaktiver – Hovedkonto 16.35.01.

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1. 2013	16.436	1.241	17.677
Årets tilgang		0	0
Årets afgang	0	0	0
Overførsler	1.241	-1.241	0
Kostpris 31.12 2014	17.677	0	17.677
Af-og nedskriv. 1.1 2013	14.540		14.540
Årets af-og nedskrivninger	1.235		1.235
Årets afgang			0
Af- og nedskriv. 31.12 2014	15.775		15.775
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	1.902	0	1.902



Note 3. Materielle anlægsaktiver 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. 2014	1.127.049	479.001	34.698	36.391	1.677.139
Årets tilgang				43.722	43.722
Årets afgang	42.834	46.522	8.508	0	97.864
Overførsler	-3.603	38.732	10.506	-45.635	0
Kostpris 31.12 2014	1.080.612	471.211	36.696	34.478	1.622.997
Af- og nedskriv. 1.1 2014	403.498	259.400	28.467		691.365
Primoændring vedr. ressortændring					
Ny af- og nedskriv 1.1. 2014	403.498	259.400	28.467	0	691.365
Årets af- og nedskrivninger	2.500	4.387	890		7.777
Årets afgang	324	4.323	890		5.537
Af- og nedskriv. 31.12 2014	405.674	259.464	28.467	0	693.605
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2014	674.938	211.747	8.229	34.478	929.392

Ifølge den seneste ejendomsvurdering udgør værdien af grunde og bygninger 650.000 tkr.

Note 4. Værdipapirer

Dattervirksomheder

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



Note 5. Varebeholdninger – Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2013	2014
Råvarer	43.510	42.472
Varer under fremstilling	145.302	152.039
Færdigvarer og handelsvarer	119.019	88.827
Varebeholdninger i alt før nedskrivninger	307.831	283.338
Fordeling af nedskrivninger ultimo		
Råvarer	9.994	14.638
Varer under fremstilling	32.248	65.151
Færdigvarer og handelsvarer	47.415	6.883
Nedskrivninger ultimo i alt	89.657	86.672
Varebeholdninger i alt (netto)	218.174	196.667

Note 6. Nedskrivninger debitorer 16.35.01.

Der er hensat 3,4 mio. kr. til tab på debitorer, hvoraf 2 mio. kr. vedrører en enkelt kunde.

Note 7. Hensatte forpligtelser 16.35.01.

Hensatte forpligtelser er hensættelser til resultatløn og frivillig fratræden.

Note 8. Eventualforpligtelser 16.35.01.

Lejeforpligtelser

SSI har huslejeforpligtelser indtil 2018 på 11.472 tkr. med tillæg af prisregulering vedrørende de lejede lokaler i Hillerød. Hertil kommer forpligtigelsen vedrørende lejede pavilloner, hvor der kun kan returneres 25% pr. år. Denne forpligtelse udgør 4.348 tkr.

Sikkerhedsstillelser

SSI har pr. 31. december 2014 afgivet garantier for levering af varer på i alt 2.063 tkr.



Note 9 Omsætning – Hovedkonto 16.35.02.

1.000 kr.	2013		2014	
Omsætning, indland		25.870		20.238
Tildelte bevillingsindtægter	169.000		200.400	
Nettoforbrug af reservede midler**	8.139		-1.455	
Bevillingsindtægter	177.139	177.139	198.945	198.945
Fondsindtægter		29.235		16.822
I alt		232.244		236.005

Note 10 Immaterielle anlægsaktiver – Hovedkonto 16.35.02.

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1. 1. 2014	120.137	14.410	134.547
Årets tilgang		20.511	20.511
Årets afgang	0	374	374
Overførsler	20.062	-20.062	0
Kostpris 31.12 2014	140.199	14.485	154.684
Af- og nedskriv 1.1. 2014	46.535		
Årets af-og nedskrivninger	24.991		24.991
Årets afgang			0
Af- og nedskriv. 31.12 2014	71.526		71.526
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2014	68.673	14.485	83.158



Note 11. Materielle anlægsaktiver – Hovedkonto 16.35.02.

1.000 kr.	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Under udførelse	I alt
Kostpris 1. 1. 2014	1.745	3.761	5.506
Årets tilgang	2.768	0	2.768
Årets afgang			0
Overførsler	3.761	-3.761	0
Kostpris 31.12 2014	8.274	0	8.274
Af - og nedskrivninger	960		960
Årets af-og nedskrivninger	917		917
Årets afgang	588		588
Af- og nedskriv. 31.12 2014	1.289	0	1.289
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2014	6.985	0	6.985



Bilag 3. Resultatoversigt på forretningsmæssige områder – Hovedkonto 16.35.01.

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014
Diagnostik	10,9	23,8	(15,2)	(1,5)
Diagnostika	10,7	9,8	23,7	26,7
Vaccine	(31,1)	(18,9)	(59,8)	(133,8)
Øvrige	27,7	(6,4)	3,4	(3,1)
I alt	18,2	8,4	(47,9)	(111,7)

Bilag 4. Tilskudsfinansierede aktiviteter – Hovedkonto 16.35.01.

Fondsindbetalinger

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014
Danmarks Grundforskningsfond	-	3,1	6,5	7,7
Øvrige statslige fonde og programmidler	34,0	38,4	73,5	38,0
EU og andre internationale tilskudsgivere	19,6	25,1	37,3	51,9
Øvrige ikke statslige tilskudsgivere	14,9	28,0	49,1	51,9
I alt	68,5	94,6	166,4	149,5

Fondsforbrug

Mio. kr.	2011	2012	2013	2014
Danmarks Grundforskningsfond	-	2,2	6,3	6,6
Øvrige statslige fonde og programmidler	39,2	66,4	52,4	41,1
EU og andre internationale tilskudsgivere	38,6	32,5	29,8	43,0
Øvrige ikke statslige tilskudsgivere	14,5	30,4	39,9	56,0
I alt	92,3	131,5	128,4	146,7



Bilag 5. Tilskudsfinansierede aktiviteter – Hovedkonto 16.35.02.

Ordning	Primo saldo fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets Resultat	Ultimo saldo til efterfølgende år
FMK*	(0,7)	-	-	-	(0,7)
epSOS*	(0,6)	-	0,1	-	(0,7)
Teletolkning*	2,9	-	2,4	-	0,5
Billetomveksling*	0,2	-	-	-	0,2
Beslutningsstøtte*	11,1	-	1,5	-	9,6
Dosisdispensering*	6,3	-	0,5	-	5,8
Digital velfærd*		2,0	2,0	-	-
Digital velfærd sikkerhedsstd.*		0,5	0,5	-	-
Økonomiaftalen 2014		-	1,3	-	(1,3)
E-sense	-	-	(0,2)	-	0,2
Forskerservice	0,7	2,3	3,3	-	(0,3)
Nomesko	0,7	0,9	0,8	-	0,9
Nososko	1,2	0,9	0,9	-	1,2
e-kommune	(0,3)	1,9	1,7	-	(0,1)
DNKK	-		2,0	-	(2,0)
I alt	21,5	8,5	16,8		13,3

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

Primo saldoen 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 12,5 mio. kr. vedrørende tilsagn.

Beslutningsstøtte 12 mio. kr.

Teletolkning 0,5 mio. kr.



Bilag 6: Resultat indtægtsdækket virksomhed – Hovedkonto 16.35.02.

Den indtægtsdækkede virksomhed omfatter primært arbejder i forbindelse med lægemiddelstatistikgebyrordningen, hvor SSI er underleverandør til Sundhedsstyrelsen, samt Forskerservice, der formidler dataudtræk/-analyser fra de registre, som SSI varetager driften af. Endelig indgår udstedelse af dødsattester til forsikringsbranchen og kritisk sygdom i opgaveporteføljen.

Opgaverne er overført fra andre dele af ministerområdet med regnskabsmæssig virkning fra 1.1.2013. SSI har i forbindelse med ressortomlægningen ikke modtaget et akkumuleret resultat fra tidligere år.

Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	2011	2012	2013	2014
Kritisk Sygdom	-	-	0,2	0,1
Dødsattester	-	-	0,0	-0,0
Lægemiddelstatistikgebyr	-	-	1,4	0,1
Forskerservice	-	-	-0,1	0,3
			-	-
I alt	-	-	1,4	0,5

Ved udgangen af 2014 udgjorde det samlede akkumulerede resultat for perioden 2013-2014 0,5 mio. kr., hvilket er et fald på 0,9 mio. kr. Dette fald skal primært ses i lyset af, at SSI har modregnet et overskud fra 2013 på 1,3 mio. kr. i faktureringen til Sundhedsstyrelsen i 2014.



Bilag 7: Nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Årets resultat}}{\text{Ordinære driftsindtægter i alt}}$	x 100
Soliditetsgrad vedr. forretningsmæssige aktiviteter (hovedkonto 16:35:01)	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo}}{\text{Samlede aktiver - aktiver henførbare til bevillingsaktiviteter}}$	x 100
Arsværkspris	=	$\frac{\text{Personaleomkostninger i alt (løn)}}{\text{Årsværk}}$	
Reservationsandel	=	$\frac{\text{Reserveret af indeværende års bevilling}}{\text{Bruttoudgiftsbevilling}}$	x 100
Låneramme (HK 16.35.01)	=	$\frac{0,65 \times \text{Egenkapital}}{0,35}$	- kortfristet gæld excl. lån + aktiver vedr. børnevacciner og nettotal
Lånerammeudnyttelse	=	$\frac{\text{Værdien af mat. og immat. anlægsaktiver (ekskl. donationer) i alt}}{\text{Låneramme}}$	x 100
Negativ udsvingsrate	=	$\frac{\text{Overført overskud ultimo}}{\text{Startkapital}}$	x 100
Bevillingsandel	=	$\frac{\text{Indtægtsført bevilling}}{\text{Ordinære driftsindtægter i alt}}$	x 100