



STATENS
SERUM
INSTITUT

Årsrapport 2023

Statens Serum Institut





Indholdsfortegnelse

Forord	3
1. Påtegning	4
2. Beretning.....	5
2.1 Præsentation af Statens Serum Institut	5
2.2 Ledelsesberetning	5
2.3 Kerneopgaver og ressourcer	9
2.4 Målrapportering.....	11
2.5 Forventninger til 2024.....	14
3. Regnskab.....	15
3.1 Anvendt regnskabspraksis.....	15
3.2 Resultatopgørelse	15
3.3 Balance.....	17
3.4 Egenkapitalforklaring	19
3.5 Likviditet og låneramme	19
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	19
3.7 Bevillingsregnskabet.....	20
4. Bilag.....	20
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	20
4.2 Indtægtsdækket virksomhed	22
4.3 Fællesstatsligge løsninger	22
4.4 Gebyrfinansieret virksomhed.....	22
4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter	22
4.6 Forelagte investeringer	24
4.7 IT-omkostninger	24
4.8 Supplerende bilag	24



Forord

Statens Serum Institut (SSI) kan endnu en gang være stolt af indsatsen i det forgange år, hvor vi har vist os som en internationalt førende beredskabsorganisation, der forebygger og bekæmper smitsomme og medfødte sygdomme gennem forskning, overvågning, diagnostik og rådgivning. Nogle af de væsentligste faglige og økonomiske resultater for 2023 fremgår i ledelsesberetningen nedenfor.

Vi ser ind i en periode, hvor en ny strategi sætter rammerne for SSI's fremtidige arbejde. En strategi, hvor fokus på covid-19 er nedtonet, men hvor instituttet fortsat vil arbejde med beredskabsplanlægning og med at fastholde gode erfaringer fra pandemien i et blivende, forudseende og fremtidssikret grundberedskab. På den måde forbliver SSI faglig relevant, effektiv og koordineret i håndtering og vurdering af nye infektiøse sundhedstrusler.

One Health er et vigtigt strategisk indsatsområde. Det er i SSI's optik helt afgørende at se fremtidens beredskab i et One Health-perspektiv, der afspejler, at infektioner kan smitte fra dyr til mennesker og omvendt, og at miljøet også påvirker mennesker og dyrs sundhed. SSI vil derfor bl.a. arbejde for at integrere det humane og veterinære i ét samlet infektionsberedskab i verdensklasse, hvor både diagnostiske metoder, data og overvågning går på tværs.

Forskning, evidens og data er grundlaget for alle SSI's aktiviteter, og kan bidrage til løsningen på de sundhedsmæssige udfordringer Danmark og det internationale samfund står overfor. I SSI's strategi er der derfor fokus på udvikling af et stærkt datagrundlag og forskningsinfrastruktur samt fastholdelse af forskning i international topklasse, som giver samfundsmæssig værdi nationalt som internationalt til gavn for folkesundheden.

Endelig vil jeg nævne de to sidste fokusområder i strategien, som jeg anser som selve forudsætningen for at vi lykkes; nemlig at vi på SSI har de dygtigste og mest dedikerede medarbejdere og at vi som institution er åbne, nysgerrige og samarbejder bredt. SSI har derfor et vedvarende fokus på samarbejde, medarbejder- og ledelsesudvikling, et godt fysisk og psykisk arbejdsmiljø, mangfoldighed og en samlet afbalanceret ramme for løn og arbejdstid.

Det er et privilegium at være direktør på SSI, hvor vi hver dag løfter i flok og bidrager til at bekæmpe sygdomme hos både mennesker og dyr.

Henrik Ullum
Administrerende direktør



1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Serum Institut, CVR-nr. 46837428, er ansvarlig for: §16.35.01: Statens Serum Institut (Statsvirksomhed), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2023.

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 den 14. marts 2024

Henrik Ullum
Administrerende direktør
Statens Serum Institut

København den 22. marts 2024

Svend Særkjær
Departementschef
Indenrigs- og Sundhedsministeriet



2. Beretning

2.1 Præsentation af Statens Serum Institut

SSI er en institution under Indenrigs- og Sundhedsministeriet. SSI er fysisk placeret på Artillerivej 5, 2300 København S.

SSI's mission er: *"Vi forebygger og bekæmper infektionssygdomme og medfødte sygdomme gennem forskning, overvågning, diagnostik og rådgivning."*

SSI's vision er: *"Statens Serum Institut - internationalt førende forsknings- og beredskabsorganisation, der styrker menneskers og dyrs sundhed."*

SSI's opgaver er reguleret i sundhedslovens § 222, og omfatter en række centrale beredskabsopgaver, herunder forebyggelse og bekæmpelse af infektioner, biologiske trusler og medfødte sygdomme. Samtidig fungerer SSI som sektorforskningsinstitut, hvilket forpligter SSI til at udføre forskning og udvikling på internationalt niveau inden for SSI's arbejdsområde.

SSI's varetager følgende hovedopgaver:

- Overvågning, forebyggelse og intervention i forhold til infektionssygdomme og biologiske trusler
- Screening af alle nyfødte for medfødte sygdomme for at reducere følgeskader
- Special- og beredskabsunderstøttende diagnostik og referencefunktioner på det biomedicinske område
- Sikring af forsyningen af vacciner og beredskabsprodukter til vaccinationsprogrammerne og beredskabet
- Forskning på internationalt niveau for at styrke overvågning, diagnostik, behandling og forebyggelse
- Drift af Danmarks Nationale Biobank og relaterede registre
- Drift og koordinering af TestCenter Danmark
- Varetagelse af det veterinære beredskab i et One Health-perspektiv i Dansk Veterinærkonsortium, der også omfatter Københavns Universitet

Årsrapporten aflægges for §16.35.01 Statens Serum Institut.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

SSI har leveret vigtige resultater i 2023, der har bidraget til at bekæmpe sygdomme hos både mennesker og dyr bl.a. gennem overvågning af infektioner, beredskabsunderstøttende specialdiagnostik og referencefunktioner, forskning, rådgivning af sundhedsvæsen og myndigheder mv.

I 2023 trådte den reviderede bekendtgørelse om anmeldelse af smitsomme sygdomme i kraft efter flere års indsats. Bekendtgørelsen sikrer bl.a., at laboratoriedata kan komme til at spille en større rolle i sygdomsovervågningen og dermed at Danmark fremover får en mere fyldestgørende, tidstro og dermed forhåbentlig mere effektiv overvågning af smitsomme sygdomme, fx hepatitis B og C, Syfilis og HIV. Det blev også muligt i 2023 at anmelde MRSA-tilfælde elektronisk, som bl.a. forbedrer overvågningen og forebyggelsen af disse antibiotikaresistente bakterier.

Selvom covid-19 fyldte mindre i de flestes bevidsthed i 2023, har SSI stadig fulgt udviklingen af SARS-CoV-2 tæt sammen med øvrige luftvejsinfektioner. Overvågning af covid-19 og andre luftvejsinfektioner har gennemgået betydelige fremskridt og tilpasninger for at styrke beredskabet mod kommende epidemier. Bl.a.



er integrationen af covid-19-overvågning i den øvrige luftvejsovervågning, spildevandsovervågning samt udvidelsen af den nationale sentinelovervågning vigtige skridt i den retning.

Som led i normaliseringen efter covid-19-pandemien er de offentlige teststeder lukket og TestCenter Danmark har succesfuldt nedskaleret sine aktiviteter. Fra at være en veritabel testfabrik er centeret blevet en integreret beredskabsenhed med evne til automatisering og kompleks processtyring, som kan anvendes og skaleres ved kommende infektiøse sundhedstrusler. Samtidig er der udviklet et system, hvor borgere kan teste sig selv via en app. Derudover har centeret i 2023 bl.a. koordineret og udvidet projektet "Virusmåling i Danmark", der giver mulighed for at følge flere luftvejsvirus samtidig med, at der opretholdes et effektivt, skalerbart test- og prøvetagningsberedskab.

Danmark har også været på forkant med at opdage og risikovurdere nye virusvarianter i 2023, fx BA.2.86, en SARS-CoV-2-undervariant af omikron. Danmarks fremtrædende rolle skyldes en ihærdig tværgående indsats på SSI, som bl.a. involverer både diagnostik og forskning om covid-19-vaccinens effektivitet, der har vist, at vaccinen giver en betydelig beskyttelse mod indlæggelse. SSI's forskning viser løbende, at den kan bidrage til at styrke overvågning, diagnostik, behandling og forebyggelse, og i den forbindelse ser SSI frem til at starte et stort klinisk studie med en ny tuberkulosevaccine efter at have modtaget en stor bevilling i 2023.

Derudover blev 2023 igen et år, hvor flere infektionssygdomme dukkede op med ny intensitet i kølvandet på covid-19-epidemien. Fx steg forekomsten af infektioner med *Mycoplasma pneumoniae* i løbet af efteråret til epidemisk niveau efter at have ligget på et lavt niveau i de seneste tre år. SSI har også kunne konstatere, for tredje år i træk, at RS-virussæsonen er startet tidligere end forhenværende år. Ligeledes har man kunne observeret en høj forekomst af gruppe A-streptokokinfektioner (GAS). Årsagen til stigningen i invasive GAS skyldes en ny aggressiv variant, M1DK, og formentlig også - i lighed med de aktuelle epidemier med *Mycoplasma pneumoniae* og kighoste – en nedsat immunitet i befolkningen efter corona-nedlukningerne.

I løbet af året har der også været flere fødevarerudbrud, hvor SSI's mikrobiologiske og epidemiologiske ekspertise har bidraget til efterforskning af smittekilder og forebyggelse af yderligere sygdomsspredning. Bl.a. har der været et udbrud med *Salmonella enteritidis*, hvor smittekilden viste sig at være importeret kyllingekebabkød, og et udbrud med en specifik type af STEC-bakterie, som var forårsaget af oksenyretapper.

I 2023 blev trusselsniveauet for smitte med fugleinfluenza fra vilde fugle til fjerkræ hævet til højt. Dette skete efter, at SSI kunne påvise højpatogen fugleinfluenza i prøver fra en sjællandsk producent af slagteænder. Udbruddet med fugleinfluenza med spredning til pattedyr og mulig smitte til mennesker understreger vigtigheden af en One Health-tilgang til infektiøse trusler. Her står Danmark i en god position, idet SSI har det samlede humane og veterinære beredskab og kan drage fordel af synergien i forhold til laboratoriefaciliteter og viden om forekomst og smittespredning af infektionssygdomme hos både dyr og mennesker.

Når vi skal forebygge og bekæmpe epidemier forårsaget af vaccineforebyggelige sygdomme, er det første vigtige skridt i en vellykket vaccinationsindsats, at vi kan sikre vacciner til den danske befolkning. Forsynings sikringen af vacciner til danske vaccinationsprogrammer har også i 2023 været gennemført effektivt og sikkert. Det har bl.a. bidraget til, at Danmark i 2022/23 nåede målet om vaccinationsdækning på 75% for influenza, og at gravide har kunne lade sig vaccinere for kighoste midt i en epidemi for at beskytte nyfødte mod en potentielt alvorlig infektion.

I den vigtige screening af nyfødte for medfødte sygdomme, er der i starten af året indført screening for spinal muskelatrofi, som er en arvelig sygdom med muskelsvækkelse og muskelsvind pga. tiltagende tab af de nerveceller i rygmarven, der forsyner musklerne i arme, ben og krop. Screeningen betyder, at ca. 6 børn om året kan få en bedre behandling, fordi den startes op, mens børnene stadig er spæde og ikke først, når den alvorlige permanente muskelsvækkelse er kommet til. I 2023 har man også forberedt sig til at kunne teste



nyfødte for yderligere seks medfødte sygdomme pr. 15. januar 2024, som fx galaktosæmi, der er en stofskiftesygdom.

Danmarks Nationale Biobank (DNB) er etableret med henblik på at give den nationale forskning de bedst mulige rammer i form af moderne infrastruktur og store landsdækkende prøvesamlinger. I 2023 er DNB blevet udpeget som national node i et stort europæisk samarbejde, BBMRI-ERIC. Med samarbejdet har DNB fået en formel rolle i udviklingen af det danske biobankssamarbejde og som fælles indgangsdør for internationale biobankssamarbejder, og det har stor betydning for fremtidens biomedicinske forskning.

Center for Biosikring og Bioberedskab arbejder hver dag for at beskytte hele Danmark imod bioterror, og i 2023 har centeret bl.a. styrket analyse af sygdomsudbrud forårsaget af human- og dyrepato gener samt afholdt biosikringstilsyn og uddannet biosikringsansvarlige. Centerets arbejde giver en bedre sikkerhed for danskerne i en usikker udenrigspolitisk tid.

Bevillinger

SSI har i 2023 modtaget 38 bevillinger som i alt løber op i 98.9 mio. kr. Hjemtaget fra eksterne bevillinger til forskning er på niveau med 2022. Blandt bevillingerne har der været en væsentlig stigning i hjemtaget af forskningsmidler fra EU, som er steget med tæt ved 50 %. Forskningsmidler fra EU udgør omkring 2/3 af den samlede hjemtaget projektsum.

Faglige publikationer

Antallet af peer-review publikationer i 2023 er 414 (optalt pr. 26. februar 2024).

Whistleblowerordning

SSI Institut er forpligtet til mindst én gang årligt at offentliggøre oplysninger om sin virksomhed, jf. § 27 i lov nr. 1436 af 29. juni 2021 om beskyttelse af whistleblowerne. SSI offentliggør oplysninger herom i årsrapporten. SSI har ikke haft nogen indberetninger i 2023.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	2022	2023	B2024
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	5.087,0	2.217,0	1.489,5
- Heraf indtægtsført bevilling	3.568,1	1.220,1	601,0
- Heraf eksterne indtægter	1.377,3	849,0	730,9
- Heraf øvrige indtægter (Fondsindtægter)	141,5	147,8	157,6
Ordinære driftsomkostninger	-4.656,3	-2.033,4	-1.812,4
- Heraf løn	-517,0	-512,0	-550,2
- Heraf afskrivninger	-98,1	-60,9	-67,7
- Heraf øvrige omkostninger	-4.041,1	-1.460,4	-1.194,5
Resultat af ordinære drift	430,7	183,6	-322,9
Resultat før finansielle poster	455,6	219,5	48,7
Årets resultat	399,9	167,8	-6,5
Balance			
Anlægsaktiver	1.073,8	1.035,7	1.078,4
Omsætningsaktiver ekskl. likvider	1.108,7	377,0	377,0
Egenkapital	466,7	215,0	46,4
Langfristet gæld	1.082,0	1.048,7	1.091,4



Kortfristet gæld	752,4	427,0	427,0
Finansielle nøgletal			
Bevillingsandel	70,1%	55,0%	40,3%
Udnyttelse af låneramme	101,2%	98,0%	N/A
Udvalgte KPI'er			
Antal sygefraværssdage pr. ansat i alt	12,8	11,3	N/A
Antal sygefraværssdage pr. ansat u. langtidssyge	8,1	7,3	N/A
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	885,0	844,4	870,7
Årsværkspris	584,5	609,5	631,9
Lønomskostningsandel	10,5%	23,8%	30,4%

Note: Økonomiske tal stammer fra SKS – Statens Koncern System. Fraværssdata fra Statens Benchmarkdatabase.

Årets resultat

Årets resultat i 2023 er et overskud på 167,8 mio. kr., som er direkte relateret til videreførte covid-19 aktiviteter. Af årets resultat tilbageføres uforbrugte midler, der vedrører covid-19 aktiviteter svarende til 168,6 mio. kr. til statskassen og bortfalder således, hvilket giver et underskud i 2023 på 0,8 mio. kr., der regnskabsmæssigt videreføres. Det samlede overførte overskud ultimo 2023 efter bortfald er dermed 170,0 mio. kr. jf. tabel 9. Resultatet er tilfredsstillende. Det positive resultat relateret til covid-19 aktiviteterne kan henføres til usikkerheden omkring epidemiens udvikling i 2023, særligt i forhold til vaccineområdet og afregningen af disse. For uddybning af de regnskabsmæssige forklaringer henvises til afsnit 3.2.

Balancen

På balancen ses der et fald i omsætningsaktiverne. De store tilgodehavender fra ultimo 2022 (salg af covid-19 vacciner til regionerne samt bevilling relateret til øvrige covid-19 aktiviteter i 2022) er modtaget, og likviderne ultimo 2023 er positive.

Egenkapitalen var ultimo 2023 på 215,0 mio. kr. før årets bortfald. Efter at 2023-bortfaldet er tilbagebetalt, er egenkapitalen primo 2024 på 46,4 mio. kr. Se også afsnit 3.4.

Låneramme og udnyttelsesgrad

SSI's hovedkonto 16.35.01 har i 2023 en låneramme på 1.050,0 mio. kr., hvoraf SSI har en udnyttelsesgrad på 98,0 % ultimo 2023 jf. afsnit 3.5.

Sygefravær

Det gennemsnitlige antal sygefraværssdage pr. ansat eksklusiv langtidssygefravær er faldet fra 8,1 dage i 2022 til 7,3 dage i 2023 (jf. Benchmarkdatabase for seneste opgjorte periode i 2022/2023), mens det gennemsnitlige antal sygefraværssdage pr. ansat inklusive langtidssygefravær er faldet fra 12,8 dage i 2022 til 11,3 dage i 2023 (jf. Benchmarkdatabase for seneste opgjorte periode i 2022/2023).

Årsværk

Antal årsværk er faldet fra 885,0 i 2022 til 844,4 i 2023 hovedsageligt som følge af den faldende aktivitet på de fleste covid-19 relaterede aktiviteter. I 2024 forventes antal årsværk at stige til ca. 870,7.

Vurdering af det samlede økonomiske resultat



Det samlede økonomiske resultat i 2023 vurderes som værende tilfredsstillende henset til de store usikkerheder, der har været omkring covid-19 indsatsen. Årets resultat – bortset fra resultatet på covid-19 aktiviteterne (UK12) - udviser et underskud på 0,8 mio. kr. efter bortfald.

2.2.3 Hovedkonti

SSI's aktiviteter dækkes af hovedkonto 16.35.01 på Finansloven, som omfatter almindelig drift (underkonto 10) – herunder nettotal og det forretningsmæssige område, indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90), tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed, der bl.a. omfatter fonde og licensindtægter m.m. (underkonto 95) samt andre tilskudsfinansierede aktiviteter, der bl.a. omfatter midler til SSI's deltagelse i Dansk Veterinærkonsortium for Fødevarestyrelsen samt en række andre mindre tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97). Hovedparten af de covid-19 relaterede aktiviteter kører i 2023 på en særskilt underkonto (underkonto 12).

For SSI gælder det særlige forhold at en række af aktiviteterne på UK10 (ordinær drift) er finansieret af både finanslovsbevilling og overskud fra forretningsmæssige aktiviteter mv., hvilket adskiller sig fra de fleste andre statslige institutioner.

Tabel 2: Virksomhedens samlede aktiviteter – SSI hovedkonto 16.35.01

16.35.01	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	-1.941,5	-2.090,7	
	Indtægter	721,4	1.038,4	170,0

Indtægter og udgifter under bevilling i tabel 2 angiver bruttoindtægter og bruttoudgifter anført på Finanslov 2023 inklusive tillægsbevilling for 2023. Det fremgår af tabellen, at både regnskabsførte indtægter og udgifter ligger over niveauet på Finansloven.

Finansloven budgetterer for SSI med udgifter for 1.941,5 mio. kr. og eksterne indtægter for 721,4 mio. kr. (overskud af forretningsmæssige aktiviteter, fondsindtægter og tilskud). Dette medfører, at SSI's bevilling er på 1.220,1 mio. kr. Dette betyder, at SSI på Finanslov 2023 har lov til at anvende 1.941,5 mio. kr., hvoraf de 721,4 mio. kr. stammer fra eksterne indtægter, mens de resterende midler kommer via overførsler fra Finansministeriet.

Regnskabsmæssigt har SSI haft udgifter for 2.090,7 mio. kr., eksterne indtægter for 1.038,4 mio. kr. samt den forventede overførte bevilling fra Finansministeriet på 1.220,1 mio. kr., hvilket medfører et resultat på 167,8 mio. kr. for 2023.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for SSI's opgaver – Hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpfunktioner samt generel ledelse og adm.	1.220,1	100,5	-391,3	929,4
Beredskab		135,1	-405,7	-270,6
Forskning		193,3	-200,8	-7,5
Vaccineforsyning		609,4	-1.092,9	-483,5



I alt	1.220,1	1.038,4	-2.090,7	167,8
-------	---------	---------	----------	-------

Anm.: SSI's finansieringsmæssige setup er baseret på, at de tidligere rent bevillingsfinansierede aktiviteter nu finansieres dels via finanslovsbevilling, dels via overskud fra andre forretningsmæssige aktiviteter. I konsekvens heraf er finanslovsbevillingen ikke fordelt på opgaverne - overskuddet på bevillingen under "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm." er reelt fordelt til forbrug på de øvrige faglige områder.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration

Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration omfatter tværgående opgaver i relation til instituttets ledelse, sekretariatsbetjening af direktion, kommunikation, økonomi, it, compliance, HR-opgaver, tekniske ydelser, bygningsdrift mv. Det bemærkes i denne sammenhæng, at en del af disse omkostninger også vedrører SSI's servicering af eksterne lejere, og at omkostningerne derfor ikke er umiddelbart sammenlignelige med andre statsinstitutioner.

Beredskab

Opgaven vedrører de aktiviteter, som er relateret til SSI's rolle i det nationale og internationale infektionsberedskab – både på det humane og det veterinære område. Opgaven sikres gennem et tidssvarende og forskningsbaseret beredskab – blandt andet inden for områderne epidemiologi, sygdomsovervågning, infektionshygiejne, antibiotikaresistens, udbrudskontrol, special- og beredskabsdiagnostik og referencefunktioner samt biologisk beredskab. SSI varetager screening og diagnostik af medfødte sygdomme.

Forskning

Opgaven vedrører forskningsaktiviteter rettet mod SSI's beredskabsopgaver og sundhed i bred forstand med henblik på øget forståelse for sygdomsmekanismer, hvorfor sygdomme opstår, samt hvordan de kan forebygges og behandles. Opgaven omfatter desuden udvikling og forbedring af screeningsmetoderne for medfødte sygdomme samt forskning i genetiske sygdomme og markører. Området epidemiologisk forskning beskæftiger sig med den grundvidenskabelige årsagssøgende epidemiologi og udfører forskning vedrørende risikofaktorer og prognostiske faktorer af betydning for sygdom med særligt fokus på smitsomme og medfødte sygdomme til understøttelse af beredskabet. Vaccineforskning fokuserer på infektionssimmunologi, samt basal og translational vaccineforskning.

Vaccineforsyning

Opgaven omfatter forsyningssikring af Danmark med relevante vacciner og beredskabsprodukter, herunder at bidrage med kompetencer i hele forsyningskæden fra viden om og forskning i virkning og bivirkninger til kompetencer i relation til indkøb, frigivelse, distribution og markedsforhold mv. SSI sikrer forsyningen af vacciner m.m. til de nationale vaccinationsprogrammer, herunder børnevaccinationsprogrammet, og beredskabet samt derudover veterinære vacciner (§30- og autovacciner).

2.4 Målrapportering

Det fremgår af mål- og resultatplan mellem Statens Serum Institut og Indenrigs- og Sundhedsministeriet, at der afrapporteres på indfrielsen af målene som led i sammenfatningen af årets resultater i årsrapporten for 2023.

Mål	Resultatkrav	Vurdering af opfyldelse	Opfølgning	Årsag og konsekvens (hvis gul/rød)	Handling for at opnå målet (hvis gul/rød)
Samarbejde	<p>1. halvår 2023:</p> <p>Statens Serum Institut identificerer 1-3 væsentlige strategiske samarbejder og snitflader med en eller flere styrelser inden for koncernstrategiens indsatsområder.</p> <p>Statens Serum Institut igangsætter de strategiske samarbejder, der gennemføres inden for strategiens tidsplaner.</p>	<p>SSI har identificeret følgende tre koncernunderstøttende mål vedr. samarbejde:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Opbygning af fælles datainfrastruktur (SSI og NGC). 2) Styrket dansk og fællesnordiske vaccineovervågning (SSI og LMST). 3) Smitteopsporing og deling af data på tværs i koncernen med udgangspunkt i fælles udbruds- og håndteringsdatabase. <p>Det er vurderingen, at alle tre mål er opfyldt. Kort opsummeret omkring de tre mål har SSI og NGC aftalt en plan til etablering af et fælles data- og analysemiljø* på NGC's infrastruktur. Derudover har SSI været i dialog om det med nordiske folkesundhedsinstitutter og LMST har været i dialog med de nordiske medicinaldirektører, der alle var venligt stemte for at nedsætte en følgegruppe, der kunne understøtte den nordiske gruppes samarbejde. Afslutningsvis har der været afholdt en workshop imellem SST, STPS og SSI i december 2023, hvor formål og behov blev afdækket jf. mål nr. 3. Konklusionen var at der er behov for en grundigere analyse for at afdække mulige tekniske løsninger, hjemmel og økonomi.</p> <p><i>*Omfatter data indenfor områderne: overvågningsdata, forskningsdata og relevante diagnostiske data.</i></p>	Grøn		
Økonomistyring	Afvigelsen mellem faktisk forbrug og grundbudgettet for institutionernes samlede driftsudgifter må ikke overstige 5 pct. Der foretages kvartalsvis en måling af den procentvise afvigelse mellem faktisk forbrug i perioden og grundbudgettet i samme periode.	Før bortfald af ikke forbrugte midler på UK12 er målet ikke nået. Dette kan alene henføres til covid-aktiviteter, hvor forhold/beslutninger SSI ikke har haft indflydelse på, har medført et mindreforbrug (eksempelvis beslutning om fakturering af covid vacciner mv.). For SSI's ordinære drift på UK10 er målet opfyldt.	Rød	Årsagen kan alene henføres til covid-aktiviteter, hvor forhold/beslutninger SSI ikke har haft indflydelse på, har medført et mindreforbrug (eksempelvis beslutning om	

				fakturering af covid vacciner mv.).	
Attraktiv arbejdsplads	<p>1. Institutionerne identificerer minimum to konkrete ledelsestiltag, som bidrager til en forbedring af følgende målepunkter i ALT-evalueringen for 2024 sammenlignet med ALT-evaluering i 2022:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tillid til ledelsen • Indflydelse i arbejdet • Kvalitet i arbejdet <p>2. Resten af 2023: Institutionerne gennemfører ledelsestiltagene.</p>	<p>SSI har identificeret følgende to tiltag:</p> <p>1) Udvikling af ny kompetenceudviklingsstrategi, der skal medvirke til at styrke medarbejdernes udvikling og kvaliteten i arbejdet. Den nye kompetenceudviklingsstrategi er vedtaget og der nedsættes et kompetenceudvalg.</p> <p>2) Udvikling af medarbejder- og ledelsesgrundlag, som skal bidrage til at styrke tillid til ledelsen samt oplevelse af indflydelse og mening i arbejdet. Hele SSI har været inddraget i processen med henblik på dialog og ejerskab. Der foreligger nu nye medarbejder- og ledelsesværdier, som implementeres i henhold til planen i Q1 i 2024.</p>	Grøn		
Mål 1: Robustgørelse og fremtidssikring af Statens Serum Institut som beredskabsorganisation	Statens Serum Institut udarbejder et revideret grundlag for Statens Serum Instituts beredskab og krisestyring.	<p>Der er primo 2023 udarbejdet en opdateret udgave af SSI's beredskabsplan inkl. delplaner for smitsom sygdom, presse- og kommunikation samt håndtering af klassificeret information mv. Planen blev bl.a. udarbejdet på baggrund af en ekstern evaluering af SSI's interne covid-19-håndtering og de anbefalinger til SSI's fremadrettede arbejde med beredskabsplanlægning og krisestyring, som fremgik heri.</p> <p>Der blev i foråret 2023 foretaget tilpasninger af beredskabsplanen på baggrund af erfaringerne fra de første øvelser og aktiveringer i januar og februar 2023.</p> <p>I marts 2023 blev planen sendt i høring hos Beredskabsstyrelsen (BRS), som havde enkelte forslag til tilpasninger, der blev håndteret inden den endelige, direktionsgodkendte plan blev sendt til BRS den 12. september 2023.</p> <p>I 2024 vil SSI vil løbende evaluere instituttets krisestyring, beredskabsplan og -planlægning, og i relevant omfang tilpasse planen.</p>	Grøn		
Mål 2: Styrkelse af One Health-samarbejdet og -beredskabet	Statens Serum Institut videreudvikler og implementerer et koncept for SOP (Standard Operating Procedure) for systematiske risikovurderinger, herunder med fokus på øget integration af One Health-perspektiver og Statens Serum Instituts brede vaccinefaglighed.	<p>SSI deltager aktivt i videreudvikling af metoder til risikovurdering, herunder med øget integration af One Health-perspektiver. SSI's SOP for sundhedsfaglige risikovurderinger er på linje med ECDC's procedurer for rapid risk assessment, og der arbejdes løbende på at forbedre og udvikle konceptet.</p> <p>Integration af One Health-perspektiver og vaccinefaglighed var relevant fx for den nye risikovurdering for TBE i Danmark, som SSI udarbejdede i andet halvår 2023 efter anmodning fra Sundhedsstyrelsen.</p>	Grøn		

		<p>I 2023 havde SSI endvidere fokus på metodologiske forskelle mellem ECDC's og EFSA's procedurer til risikovurderinger.</p> <p>SSI deltager i EFSA's LiRA-projekt som udvikler "Living One Health risk assessments".</p>			
Mål 3: Styrkelse og understøttelse af forskningen	Statens Serum Institut styrker datagrundlaget for infektionsberedskabet, bl.a. ved videre implementering af elektronisk indberetning af smitsomme sygdomme. Statens Serum Institut bidrager med biologiske prøver og data til minimum 40 forskningsprojekter.	<p>SSI har i 2023 implementeret elektronisk indberetning for methicillin-resistent <i>Staphylococcus aureus</i> (MRSA), hvilket betyder at samtlige anmeldelsespligtige sygdomme nu kan indberettes elektronisk.</p> <p>SSI har ultimo 2023 udleveret biologiske prøver til 50 projekter.</p>	Grøn		
Mål 4: Forsyningssikring af vacciner samt robustgøre og styrke de nationale vaccinationsprogrammer	Statens Serum Institut indgår aftaler om covidvacciner og influenzavacciner til hhv. sæsonvaccination og eventuelt kommende influenzapandemier. Statens Serum Institut understøtter evaluering og tilpasning af regional vaccinationsindsats, herunder vedr. distribution og dataunderstøttelse.	<p>SSI har i 2023 indgået aftaler med HERA om pandemiske influenzavacciner, bestilt influenzavacciner til sæson 2023/2024 samt indgået i fælles europæisk indkøb af covid-19 med henblik på at sikre vacciner til efterårssæsonen 2023.</p> <p>SSI er medlem af Task Force for Nationale Sæsonvaccinationsprogrammer, og bidrager herigennem til forbedring af distributionsmodel samt monitorering af vaccinationsindsatsen.</p>	Grøn		
Mål 5: Styrkelse af Statens Serum Institut som attraktiv arbejdsplads	Statens Serum Institut nedsætter en arbejdsgruppe samt en styregruppe for "Statens Serum Instituts som attraktiv arbejdsplads" samt udarbejdelse af kommissorium herfor. Statens Serum Institut etablerer minimum én af følgende tilbud for instituttets medarbejdere: forskerledelse, mentorordning, netværk for fx ledere eller relevante faggrupper. Statens Serum Institut understøtter concernfælles tiltag omkring attraktive arbejdspladser.	<p>Handlingsplan vedr. SSI som attraktiv arbejdsplads er vedtaget af direktionen (styregruppe) ultimo april 2023 på baggrund af workshops med chefer, medarbejder- og arbejdsmiljørepræsentanter (arbejdsgrupper).</p> <p>Der er etableret samarbejde med Region Hovedstaden om forskerledelseuddannelsen og fire ledere er sendt på uddannelse.</p>	Grøn		



2.5 Forventninger til 2024

SSI indgår hvert år en etårig mål- og resultatplan med Indenrigs- og Sundhedsministeriets departement. I mål- og resultatplanen fastsættes få, klare mål for SSI's kerneopgaver det kommende år. I 2024 vil der være fokus på følgende mål:

- SSI vil sikre, at den igangværende omstilling af covid-19-indsatsen sker på en måde, hvorved de gode erfaringer fra pandemien fastholdes og implementeres i et samlet infektionsberedskab på SSI.
- SSI vil forbedre adgangen til og anvendelsen af danske sundhedsdata ved at styrke datagrundlaget for den nationale overvågning af infektioner og konsolidere biobankinfrastrukturen i Danmark.
- SSI vil bidrage aktivt til implementeringen af regeringens AMR-handlingsplan.
- SSI vil identificere forbedringspotentialer og styrke SSI's One Health-baserede overvågning, beredskab og forskning gennem evalueringer af eksisterende One Health-strukturer.

SSI's strategi er blevet opdateret og gælder for perioden 2024-2026, og disse indrammer SSI's ambitioner og strategiske målsætninger de kommende år. For at støtte op om SSI's mission og arbejde hen imod realiseringen af visionen har SSI i 2024 og de kommende år særligt fokus på følgende seks strategiske indsatsområder:

- Et forudseende og fremtidssikret beredskab
- One-Health — sundhed for mennesker og dyr
- Forskning og evidens som grundlag
- Et stærkt datagrundlag
- Samarbejde til gavn for sundheden
- En af Danmarks mest attraktive arbejdspladser

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

16.35.01	Mio. kr.	2023	2024
Drift	Bevilling og øvrige indtægter	2.258,5	1.862,1
	Udgifter	-2.090,7	-1.868,6
	Resultat	167,8	-6,5

Budgetmæssigt ses en nedgang i SSI's samlede udgifter fra 2023 til 2024, hvilket kan henføres til den fortsatte reduktion af covid-19 aktiviteterne. F.eks. fortsætter covid-19 vaccineaktiviteterne uændret, mens Testcenter Danmark (TCDK) driftes til og med 1. kvartal 2024 på reduceret niveau. Herefter integreres kapaciteten i et konsolideret generelt diagnostisk beredskab på SSI, således at man har et bedre udgangspunkt for en opskalering i tilfælde af en fremtidig epidemi.

Pr. 1. april 2024 dækker bevillingerne på UK12 (bortset fra covid-19 vaccinebevillingerne), at de resterende kapaciteter integreres i SSI's generelle aktiviteter og bidrager til et konsolideret og forbedret generelt infektionsepidemiologisk og diagnostisk beredskab. Ved overgangen til det nye beredskabsniveau, skal der ske reaktivering af de anlæg som tidligere er blevet straksafskrevet. Derudover er det forudsat, at lageret af forbrugsvarer til TCDK m.v. skal være afviklet ved udgangen af 2024.

Der sigtes ligeledes efter at afvikle covid-19 vaccinelageret i løbet af 2024/25 dog under hensyntagen til et eventuelt vaccinationsbehov i vintersæsonen 2024/25, således at nedtagning af lagerkapacitet m.v. kan ske i 2025/26.



Der er ifølge aftale med Indenrigs- og Sundhedsministeriet budgetteret med et underskud på 6,5 mio. kr. i 2024 som følge af de strukturelle udfordringer som SSI står overfor. Der er igangsat en budgetanalyse i regi af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, som bl.a. vil fokusere på, hvorledes disse strukturelle udfordringer håndteres.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis følger fra 2018 den normale statslige regnskabspraksis, som er beskrevet i regnskabsbekendtgørelsen og ØAV (jf. <https://modst.dk/oekonomi/oeav/regnskabsregler/regnskabspraksis/>). Der er dog den afvigelse fra generel statslig praksis, at undergrænse for aktivering af udstyr mv. er 100.000 kr. sammenholdt med normal statslig undergrænse på 50.000 kr. Derudover udgiftsføres covid-19 råvarer og vacciner ved indkøb. Tilsvarende aktiveres og straksafskrives udstyr indkøbt til covid-19 testformål. Dvs. at saldi på materielle anlægsaktiver og varebeholdninger ikke er påvirket af covid-19 aktiviteterne. Praksissen er afstemt med de bevilligende myndigheder. SSI administrerer hovedkonto 16.35.01. Der er anvendt data fra SKS – Statens Koncern System.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse – Hovedkonto 16.35.01

kr.1.000		2022	2023	B2024
Note	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	3.568.100	1.220.100	601.000
	Salg af varer og tjenesteydelser	1.377.343	849.036	730.879
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	1.246.829	798.917	
	Internt statsligt salg af varer og tjenester	130.514	50.120	
	Fondsindtægter	141.510	147.839	157.617
1	Ordinære driftsindtægter i alt	5.086.953	2.216.975	1.489.496
	Ordinære driftsomkostninger			
	Vareforbrug af lagre			
	Ændring i lagre	-2.733.271	-948.015	-734.166
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	-19.895	-17.207	-3.300
	Forbrugsomkostninger i alt	-2.753.166	-965.222	-737.466
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	-462.841	-453.478	-550.166
	Pension	-70.799	-71.818	
	Lønrefusion	18.932	12.802	
	Andre personaleomkostninger	-2.269	483	
	Personaleomkostninger i alt	-516.977	-512.011	-550.166
	Af- og nedskrivninger	-98.130	-60.931	-67.736
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	-65.831	-85.937	-41.527
	Andre ordinære driftsomkostninger	-1.222.150	-409.251	-415.517
	Ordinære driftsomkostninger i alt	-4.656.255	-2.033.352	-1.812.411
	Resultat af ordinær drift	430.698	183.623	-322.915



Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	24.919	36.481	371.580
Andre driftsomkostninger	-38	-646	0
Resultat før finansielle poster	455.579	219.458	48.664
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	6.365	5.041	1.000
Finansielle omkostninger	-62.043	-56.707	-56.165
Resultat før ekstraordinære poster	399.900	167.792	-6.500
Årets resultat	399.900	167.792	-6.500

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende – efter bortfald af resultat på covid-aktiviteterne (UK12 – 168,6 mio. kr.) ender SSI's "ordinære" resultat på -0,8 mio. kr. (UK10). Der var i 2023 endnu en del synergieffekter mellem den almindelige drift og covid-aktiviteterne, som var med til at bidrage til dette resultat tæt på nul.

2023 var kendetegnet ved, at man efter tre år med mange og store covid-19 indsatser, begyndte nedskalering af covid-kapaciteten. F.eks. blev nedtagningen af Testcenter Danmark (VEST) påbegyndt – den forventes afsluttet i første halvår 2024. Ligeledes blev afviklingen af de opbyggede lagre af covid-19 vacciner og forbrugsvarer til tre måneders drift påbegyndt. Nedbringelsen sker i videst muligt omfang ved, at søge flest mulige varer solgt (f.eks. på auktion) eller bortskaffet så økonomisk og miljømæssigt hensigtsmæssigt som muligt.

De covid-19 relaterede aktiviteter, der fortsatte på tidligere års niveau i hele 2023 var f.eks. overvågningsaktiviteterne og SSI's deltagelse i covid-19 vaccinationsprogrammerne med tilhørende overvågningsaktiviteter mv.

SSI's covid-19 relaterede bevillinger i 2023 var i vid udstrækning dimensioneret efter fuld udnyttelse af kapaciteten på de af regeringen ønskede niveauer inkl. lagre til tre måneders drift. I takt med, at de alvorlige konsekvenser af pandemien aftog og covid-19 ikke længere blev kategoriseret som samfundskritisk har SSI søgt, at begrænse statens udgifter mest muligt, uden at kapaciteten herved blev undermineret. Dette har i sagens natur – sammen med salg af covid-19 vacciner til apotekerne - bidraget til at øge mindreforbruget på UK12, der endte på 168,6 mio.kr.

Resultatet på UK10 (det "ordinære" SSI) på -0,8 mio. kr. dækker over en række modsatrettede poster blandt andet vedrørende:

- Større omsætning på handelsvacciner bl.a. på grund af stigende rejseaktivitet i samfundet.
- Merforbrug på det diagnostiske område som følge af det stigende antal analyser mv.
- Mindreforbrug vedr. påmindelse om vaccination (synergi med covid-19 m.v.).
- Merforbrug vedr. instituttets antibiotikaaktiviteter.

Det resterende mindreforbrug skal blandt andet set i lyset af, at der også i 2023 var en række synergieffekter til covid-19 bevillingerne på UK12.



SSI havde et overført overskud på 170,0 mio. kr. ultimo 2023, når det akkumulerede overskud primo 2023 på 421,7 mio. kr. (reguleret for bortfald i 2022 (376,7 mio. kr.) samt fejlagtig dobbeltbetaling vedrørende 2021 (42,9 mio. kr.): 2,2 mio. kr.) er korrigeret med årets resultat.

Tabel 7: Resultatdisponering – Hovedkonto 16.35.01

kr.1.000	2022	2023
Bortfald af resultat	376.670	168.625
Resultat til videreførelse	23.230	-833
I alt	399.900	167.792

Af tabel 7 fremgår det, at -0,8 mio. kr. af årets resultat er disponeret til videreførelse – overført overskud, mens 168,6 mio. kr. er disponeret til bortfald (resultat af UK12 vedrørende covid-19 indsatsen).

3.3 Balance

Tabel 8: Balance 31. december – Hovedkonto 16.35.01

kr. 1.000	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Note
Patenter og licenser	4.385	4.005	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse	3.865	6.132	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	8.250	10.137	2
Grunde og bygninger	842.382	820.597	
Produktionsanlæg og maskiner	200.106	181.667	
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	1.296	1.680	
Materielle anlægsaktiver under udførelse	30.032	31.800	
Materielle anlægsaktiver i alt	1.073.816	1.035.745	3
Statsforskrivning	45.000	45.000	
Finansielle anlægsaktiver	45.000	45.000	
Anlægsaktiver i alt	1.127.065	1.090.882	
Varebeholdninger	136.397	154.957	4
Tilgodehavender	675.023	209.458	5
Periodeafgrænsningsposter	297.277	12.616	
Værdipapirer	0	0	
Omsætningsaktiver ex likvider	1.108.698	377.031	
FF7 finansieringskonto	0	86.722	
Andre likvider	71.732	142.479	
Likvide beholdninger i alt	71.732	229.201	
Omsætningsaktiver i alt	1.180.430	606.232	
AKTIVER i alt	2.307.495	1.697.114	
Egenkapital¹	466.745	214.978	
Hensatte forpligtelser	6.331	6.449	6

¹ Ved en fejl er bortfaldet vedrørende 2021 hævet to gange af Økonomitstyrelsen. Det overførte overskud er derfor 42,9 mio. kr. for lavt. Beløbet tilbageføres til SSI i marts 2024 ved modregning i bortfaldet vedrørende 2023. Den korrekte egenkapital ultimo 2023 før bortfald er 257.867 mio. kr. (89,2 mio. kr. efter bortfald).



FF4 Langfristet gæld	1.057.054	1.032.050		
Hensættelser donationsanlæg	24.965	16.646		
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.082.019	1.048.696		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	89.661	148.810		
Anden kortfristet gæld	94.678	71.674		
Skyldige feriepenge	33.931	36.063		
Skyldige indefrosne feriepenge	0	0		
Igangværende arbejde for fremmed regning forpl.	150.791	170.445		
Kassekredit	383.338	0		
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	752.399	426.992		
Gældsforpligtelser i alt	1.834.418	1.475.688		
PASSIVER i alt	2.307.495	1.697.114		
Eventualforpligtelser				7

*Note: For supplerende oplysninger henvises til bilag 4, note 2-7.

Varebeholdningerne er steget fra 136,4 mio. kr. i 2022 til 155,0 mio. kr. i 2023, hvilket skyldes, at der ikke er hensat til de resterende influenzavacciner, som er på lageret fra sæson 2023/24, idet SSI forventer at få en tillægsbevilling til at dække ikke forbrugte influenzavacciner, som er hjemtaget efter aftale med Indenrigs- og Sundhedsministeriet, i 2024. Lagerværdien omfatter ikke forbrugsvarer og vacciner vedrørende covid-19 aktiviteter, idet disse nedskrives til nul med det samme/driftsføres.

Tilgodehavender er faldet fra 675,0 mio. kr. i 2022 til 209,5 mio. kr. i 2023. I 2022 var der store tilgodehavender ved årets udgang (ca. 170 mio. kr.), da regionerne selv skulle indkøbe covid-19 vacciner hos SSI – i 2023 har regionerne fået udleveret covid-19 vacciner, som er betalt via bevilling. Derudover havde SSI i 2022 lagt forudbetalinger på diverse covid-19 vacciner (ca. 70 mio. kr.). Endelig er der et tilgodehavende momsbeløb hos SKAT (247,2 mio. kr.) ultimo 2022, som skyldtes en fejlagtig bogføring af moms af vacciner, der blevet udlignet i 2023.

Samtidig er periodeafgrænsningsposterne faldet fra 297,3 mio. kr. til 12,6 mio. kr., hvilket hovedsageligt skyldes, at en del af bevillingen vedrørende 2022 (223,6 mio. kr.), som først blev modtaget i januar 2023, er blevet udlignet.

Ændringen i egenkapitalen fra 466,7 mio. kr. i 2022 (hvor 376,7 mio. kr. blev disponeret til bortfald) til 215,0 mio. kr. i 2023, følger af årets resultat på 167,8 mio. kr., som er disponeret til henholdsvis videreførelse (-0,8 mio. kr.) og bortfald (168,6 mio. kr. – resultat UK12 vedrørende covid-19 indsatsen) samt en fejlagtig dobbeltbetaling (42,9 mio. kr.) jf. fodnote nedenfor.

Leverandørgælden er steget fra 2022 til 2023, hvilket bl.a. skyldes, at SSI skal betale ca. 28 mio. kr. til Indenrigs- og Sundhedsministeriet fra covid-midlerne, som skal bidrage til at refundere apotekernes køb af covid-19 vacciner i 2023.

Ovenstående forhold omkring betaling af kreditorer og indbetaling fra debitorer påvirker den likvide beholdning i positiv retning, således at den går fra -311,6 mio. kr. ultimo 2022 til 142,5 mio. kr. ultimo 2023 (likvide beholdninger og kassekredit).



3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring – hovedkonto 16.35.01

kr. 1.000	2022	2023
Egenkapital primo	66.845	90.075
Reserveret egenkapital primo	45.000	45.000
Reserveret egenkapital ultimo	45.000	45.000
Overført overskud primo	64.735	421.745
Primoregulering bortfald sidste år	-42.889	-376.670
Fejlagtigt dobbeltbetaling vedr. 2021	0	-42.889 ²
Reguleret overført overskud primo	21.845	2.186
Overført fra årets resultat	23.230	-833
Bortfald af årets resultat	376.670	168.625
Overført overskud ultimo	421.745	169.978
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)	466.745	214.978
Bortfald af årets resultat	-376.670	-168.625
Egenkapital ultimo	90.075	46.353

Egenkapitalen var primo 2023 på 90,1 mio. kr. Årets resultat som disponeres til videreførelse med -0,8 mio. kr. og bortfald med 168,6 mio. kr. (UK12 vedrørende covid-19 indsatsen) samt fejlagtig dobbeltbetaling 42,9 mio. kr. jf. fodnote 1 medfører, at egenkapitalen ultimo 2023 ender på 215,0 mio. kr. – jf. tabel 9 – hvorfra skal fratrækkes årets bortfald, så egenkapitalen ender på 46,4 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

SSI hovedkonto 16.35.01 har i 2023 en låneramme på 1.050,0 mio. kr. og udnyttelsesgraden er opgjort til 98,0 %. SSI holder sig således indenfor lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme – SSI hovedkonto 16.35.01

Mio. kr.	2023
Låneramme	1.050,0
Træk på låneramme	1.029,2
Udnyttelsesgrad	98,0%

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

SSI er ikke underlagt lønsumsloft.

² Ved en fejl er bortfaldet vedrørende 2021 hævet to gange af Økonomistyrelsen. Det overførte overskud er derfor 42,9 mio. kr. for lavt. Beløbet tilbageføres til SSI i marts 2024 ved modregning i bortfaldet vedrørende 2023. Den korrekte egenkapital ultimo 2023 er 89,2 mio. kr.



3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet fremgår af tabel 12 nedenfor. Der henvises til de regnskabsmæssige forklaringer i beretningsdelen samt afsnit 3.2 ovenfor.

Tabel 12: Bevillingsregnskab – SSI hovedkonto 16.35.01

Hovedkonto	Navn	(mio.kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
16.35.01	SSI	Udgifter	-1.941,5	-2.090,7	149,2	-
		Indtægter	721,4	1.038,4	-317,0	170,0

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1. Omsætning – Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2022	2023
Forretningsmæssig omsætning, indland	1.251.360	726.406
Forretningsmæssig omsætning, eksport	125.983	122.631
Tildelte bevillingsindtægter	445.600	318.100
Nettoforbrug af reservede midler	<u>0</u>	<u>0</u>
Midler til varetagelse af smitteberedskabet	445.600	318.100
Bevilling til varetagelse af covid-19 indsatsen (UK12+13)	3.122.500	902.000
Fondsindtægter	141.510	147.839
I alt	5.086.953	2.216.975

*Note: Faldet i indenlandsk omsætning skyldes, at der i 2023 ikke er solgt covid-19 vacciner til regionerne (i 2022 blev der solgt for ca. 600 mio. kr.) – vaccinerne er udleveret til regionerne og betales via bevilling. Dog er der solgt covid-19 vacciner til apotekerne for ca. 100 mio. kr. Det betydelige fald i bevilling til varetagelse af covid-19 indsatsen er udtryk for den faldende aktivitet på området.

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver – Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1. 2023	11.062	3.865	14.927
Årets tilgang	1.478	2.267	3.745
Årets afgang			0
Kostpris 31.12 2023	12.540	6.132	18.672
Af-og nedskriv. 1.1 2023	6.677		6.677
Årets af-og nedskrivninger	1.858		1.858



Årets afgang			0
Af- og nedskriv. 31.12 2023	8.535		8.535
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	4.005	6.132	10.137

Note 3: Materielle anlægsaktiver – Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Under udførelse	I alt
Kostpris 1.1. 2023	1.541.248	628.930	7.818	30.033	2.208.030
Årets tilgang	13.056	15.283	716	1.768	30.823
Årets afgang	499	9.453	0		9.952
Opskrivning					0
Kostpris 31.12 2023	1.553.805	634.760	8.534	31.801	2.228.900
Af- og nedskriv. 1.1 2023	698.867	428.824	6.522	0	1.134.214
Årets af- og nedskrivninger	34.671	33.278	332		68.281
Årets afgang	330	9.010	0		9.339
Af- og nedskriv. 31.12 2023	733.208	453.093	6.854	0	1.193.155
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2023	820.597	181.667	1.680	31.801	1.035.745

Note 4. Varebeholdninger – Hovedkonto 16.35.01

1.000 kr.	2022	2023
Råvarer	1.201.217	935.724
Varer under fremstilling		
Færdigvarer og handelsvarer	1.829.088	961.566
Varebeholdninger i alt før nedskrivninger	3.030.306	1.897.291
Fordeling af nedskrivninger ultimo		



Råvarer	1.199.939	932.480
Varer under fremstilling		
Færdigvarer og handelsvarer	1.693.969	809.853
Nedskrivninger ultimo i alt	2.893.908	1.742.333
Varebeholdninger i alt (netto)	136.397	154.957

Note: Forbrugsvarer til TCDK føres i udgangspunktet som råvarer på lageret/i balancen men råvarelageret nedskrives med det samme/driftsføres. Det samme princip bruges på covid-19 vacciner. Faldet i varebeholdningerne skyldes, at man arbejder på at afvikle covid-19 lageret både via kassationer på grund af udløb og ved at tilpasse leverancer til det fremtidige behov. Derudover forsøger man at afsætte covid-forbrugsvarer inden udløb på diverse auktioner.

Note 5. Tab debitorer

Der er i 2023 konstateret tab for 7 t.kr. på debitorer.

Note 6. Hensatte forpligtelser

De eksisterende hensatte forpligtelser vedrører hovedsagelig fortsat verserende retssager og garantiforpligtelser vedrørende frasolgt vaccineproduktion samt 1,6 mio. kr. til resultatløsn.

Note 7. Eventualforpligtelser

SSI har en udlejningsforpligtelse over for AJ Vaccines, som overtog vaccineproduktionen i forbindelse med frasalget i 2017. Den årlige huslejebetaling, som er fastsat ud fra markedsvilkår beløb sig til 26 mio. kr. i 2021 og bliver indeksreguleret årligt med forbrugerprisindekset.

Der er en 10 års opsigelsesfrist på essentielle produktionsbygninger.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Den indtægtsdækkede virksomhed omfatter arbejde i forbindelse med Danmarks Nationale Biobank, hvor SSI blandt andet leverer laboratorieydelse og lagerplads.

Tabel 16: Oversigt over akkumuleret resultat

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Biobank	-0,3	-0,2	0,2	0,2
I alt	-0,3	-0,2	0,2	0,2

4.3 Fællesstatslige løsninger

Ikke relevant for SSI.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Ikke relevant for SSI.

4.5 Tilskudsfinansierede aktiviteter



De tilskudsfinansierede aktiviteter på UK95 omfatter forskningsaktiviteter, der finansieres via statslige og ikke-statslige tilskudsmidler, samt licenser, royalties m.v., mens de tilskudsfinansierede aktiviteter på UK97 omfatter ikke-forskningsmæssige aktiviteter primært for andre statslige organisationer.

Tabel 20 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Mio.kr.	Overført overskud primo	Årets tilskud	Årets indtægter	Årets udgifter	Årets nettoudgift	Årets resultat	Overført overskud ultimo
UK95							
Bakterier, parasitter m.v.*	-0,6	15,1	-	14,4	14,4	0,7	1,7
Epidemiologi	27,4	10,4	-	12,5	12,5	-2,1	25,2
Vaccine	25,1	42,3	-	39,7	39,7	2,5	27,6
Medfødte sygdomme	-9,1	15,8	-	5,1	5,1	10,7	1,5
Forskningsinfrastruktur	4,0	-	-	1,6	1,6	-1,6	2,4
Øvrige **	-1,5	19,0	-	10,8	10,8	8,3	6,8
Fondsfinansiering i alt	45,2	102,6	-	84,1	84,1	18,5	65,3
Vaccineforskning ***	37,3	28,4	-	90,3	90,3	-61,9	-24,6
Øvrige	5,8	-	-	-	-	-	5,8
Licensfinansiering i alt	43,1	28,4	-	90,3	90,3	-61,9	-18,8
I alt	88,3	131,0	-	174,3	174,3	-43,4	46,5
UK97							
Veterinært beredskab	-3,7	57,7	19,2	79,3	60,1	-2,3	-6,0
Øvrige *, **, ****	21,4	72,9	7,7	11,5	3,8	69,1	88,7
I alt	17,7	130,6	26,9	90,8	63,9	66,7	82,7

Anm.: Nettoudgiften udtrykker bruttoudgiften minus evt. indtægter, der knytter sig til konkrete projekter, men som ikke belaster tilskuddet.

Noter:

* Grundet registreringsfejl mellem UK95 og UK97 er der korrigeret manuelt herfor med 1,9 mio.kr. i denne tabel.

** Afrundingsdifferencer mv. er placeret her.

*** Af årets udgifter vedr. 2,5 mio.kr. veterinære forskningsaktiviteter

**** 68,8 mio.kr. af "årets tilskud" vedr. EU-projekter, hvor SSI er koordinator, og midlerne skal videresendes til partnerne i 2024.

Tabel 20.1: Modtagne bevillinger fordelt efter tilskudsgivere

Mio. kr.	2021	2022	2023
Danmarks Grundforskningsfond	19,9	-	-
Øvrige offentlige fonde og programmidler	20,5	12,3	15,4
EU og andre internationale tilskudsgivere	11,1	75,1	67,4
Øvrige ikke offentlige tilskudsgivere	4,0	6,6	16,0
I alt UK95	55,5	94,0	98,9
EU og andre internationale tilskudsgivere	-	24,1	46,4
I alt UK97	-	24,1	46,4



I alt tilskudsfinansierede aktiviteter	55,5	118,1	145,3
---	------	-------	-------

Anm: Opgørelsen omfatter alene forskningsaktiviteter på UK95, der finansieres ved tilskud fra private og statslige fonde. Opgørelsen omfatter således ikke forskningsaktiviteter på UK 95, der finansieres via licensmidler. De modtagne bevillinger/tilsagn vil primært blive anvendt i de kommende år.

I 2023 (UK95) har SSI modtaget 66,2 mio.kr. fra EU under HE-HEALTH/EU4H og 13,4 mio.kr. fra tre større danske fonde på hver 4-5 mio. kr.

I 2023 (UK97) har SSI modtaget 46,1 mio.kr. fra EU4H, øvrigt er fra ECDC-EUPHEM.

I 2022 modtog SSI 44,2 mio. kr. fra EU og 22,2 mio. kr. fra Bill & Melinda Gates Foundation til forskningsformål (UK95). På UK97 – ikke-forskningsmæssige aktiviteter – modtog SSI 23,3 mio. kr. fra EU4H – øvrige er fra ECDC og Horizon Europe (HE).

4.6 Forelagte investeringer

Der er ingen aktuelle projekter.

4.7 IT-omkostninger

Tabel 23: IT-omkostninger

Mio kr.	2022	2023
Interne personaleomkostninger	-32,7	-37,8
IT-systemdrift, vedligehold og udvikling *	-70,3	-66,4
Udgifter til IT-varer til forbrug	-5,9	-5,5
I alt	-108,9	-109,7

*Hovedparten af IT-omkostninger til systemdrift, vedligehold og udvikling varetages og faktureres af SIT/SDS. Fakturering opsplittes ikke i forhold til disse kategorier og kan derfor ikke adskilles i opgørelsen.

SSI's IT-relaterede omkostninger anslås i 2023, at udgøre ca. 109,7 mio. kr. hvilket er på niveau med sidste år.

4.8 Supplerende bilag

Der er ingen supplerende bilag.

Årsrapport 2023

Publiceret den 22. marts 2024

Man må frit benytte årsrapporten med tydelig reference til Statens Serum Institut