



RAPPORT

2017

Årsrapport 2016

For Sundhedsdatastyrelsen



SUNDHEDSDATA-
STYRELSEN

Udgiver Sundhedsdatastyrelsen
Ansvarlig institution
Design
Copyright
Version
Versionsdato Vælg dato
Web-adresse www.sundhedsdata.dk
Titel Årsrapport 2016

Vælg (eller skriv) tekst vedr. reference

Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab.....	4
2.	Beretning	5
2.1	Præsentation af virksomheden	5
2.2	Ledelsesberetning	6
2.2.1	Årets faglige resultater	6
2.2.2	Årets økonomiske resultat.....	8
2.2.3	Hovedkonto	12
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4	Målrapportering	14
2.5	Forventninger til det kommende år	15
3.	Regnskab.....	18
3.1	Anvendt regnskabspraksis	18
3.2	Resultatopgørelse mv.....	18
3.3	Balancen	21
3.4	Egenkapitalforklaring	23
3.5	Likviditet og låneramme	24
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	25
3.7	Bevillingsregnskabet	25
4.	Bilag	26
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	26
4.1.1	Immaterielle anlægsaktiver	26
4.1.2	Materielle anlægsaktiver	27
4.1.3	Donationer, korrektion	27
4.1.4	Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling	28
4.1.5	Specifikation af viderefakturerede lønudgifter til Statens Serum Institut og Sundhedsdataprogrammet	29
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	29
4.3	Tilskudsfinansieret virksomhed	30

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Sundhedsdatastyrelsen, 33257872 er ansvarlig for: § 16.11.17. Styrelsen for Sundhedsdata (tekstanm. 101) (Driftsbev.), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

Sted, dato: 15. marts 2017

Sted, dato: 15. marts 2017



Per Okkels,
Departementschef,
Sundheds- og Ældreministeriet



Lisbeth Nielsen
Direktør,
Sundhedsdatastyrelsen

2. Beretning

Sundhedsdatastyrelsen (§ 16.11.17), der er en styrelse under Sundheds- og Ældreministeriet, blev etableret 1. november 2015 ved udskillelse fra Statens Serum Institut, men med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2016. Dette er derfor første årsrapport for Sundhedsdatastyrelsen som selvstændig virksomhed.

2.1 Præsentation af virksomheden

Figur 1 Mission og Vision



Kerneopgaver

Sundhedsdatastyrelsens kerneopgave er: Sammenhængende sundhedsdata og digitale løsninger til gavn for patienter og klinikere samt forskningsmæssige og administrative formål i sundhedsvæsenet

Sundhedsdatastyrelsen er en del af Sundheds- og Ældreministeriets koncern. Vi omsætter sundhedspolitiske målsætninger til konkrete løsninger, der fremmer et sundere Danmark.

Vi løfter vores kerneopgave ved at:

- Skabe transparens, synlighed og indsigt i sundhedsvæsenets aktivitet, kvalitet og økonomi
- Sikre at patientforløb bliver ensartet digitalt understøttet og dokumenteret på tværs af sundhedsvæsenet
- Sikre tryghed og tillid til håndtering af borgernes sundhedsdata
- Være en professionel og kosteffektiv leverandør af data, digitale løsninger og nationale tjenester til sundhedsvæsenet og vores koncern

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets faglige resultater

Etablering af styrelsen

Sundhedsdatastyrelsen blev etableret 1. november 2015, men etableringen af styrelsen har trukket spor langt ind i 2016. Arbejdet med principper for en ny organisering af styrelsen førte til, at Sundhedsdatastyrelsens organisation blev ændret i februar 2016. Styrelsen blev organiseret i 9 afdelinger med det overordnede formål: at sikre tæt dialog mellem ledelse og medarbejdere m.h.p. at sikre kvalificerede beslutninger og effektiv implementering af disse, forankring af tværgående processer tæt på direktionen samt samling og styrkelse af faglige kompetencer m.h.p. at sikre ensartet praksis og grundlag for faglig udvikling af medarbejdere og leverancer.

Denne større organisationsændring i forbindelse med etablering af styrelsen blev fulgt op af mindre justering af organisationen, idet Sundhedsdataprogrammet fra september 2016 blev integreret i Sundhedsdatastyrelsen i et nyt Center for Sundhedsanalyser, Lægemiddelstatistik og Sundhedsdataprogram. Samtidig valgte Sundhedsdatastyrelsen at integrere Afdelingen for Compliance, Sikkerhed og Internationale relationer i Direktionssekretariatet for at udnytte faglige synergier.

Sundhedsdataprogrammet

Sundhedsdataprogrammet er et nationalt udviklingsprogram, der har fokus på udvikling af it-infrastruktur og samarbejde omkring brug og deling af sundhedsdata på tværs af stat, regioner og kommuner.

Overordnet set skal Sundhedsdataprogrammet, som blev integreret som en del af Sundhedsdatastyrelsen, således:

- Bidrage til at modernisere it-infrastrukturen i Sundhedsdatastyrelsen
- Sikre en bedre datakvalitet og et bedre datagrundlag
- Styrke det tværsektorielle samarbejde om sundhedsdata

- Etablere en ny og let tilgængelig brugerflade målrettet borgere, klinikere og beslutningstagere på sundhedsområdet.

I løbet af 2016 har Sundhedsdataprogrammet bl.a. idriftsat www.mitsygehusvalg.dk, som præsenterer data om ventetid og aktivitetsdata. Programmet har ligeledes etableret Sunddataplatformen, og der er tilvejebragt et præsentationsværktøj (Qlick) til brug for præsentation af sundhedsdata på platformen.

Fremme sammenhængende digitalisering af sundhedsvæsenet

- *Rapport om målbillede for Komplekse forløb*

En række patienter har en betydelig kontakt til mange forskellige sundhedsaktører inden for sundhedsvæsenet, fx fordi de har mere end en kronisk lidelse og/eller kognitive problemer. De mange kontakter og behandlingsforløb på tværs af alle sektorer i sundhedsvæsenet stiller krav til et bedre samarbejde og en bedre koordinering på tværs, samt en højere grad af involvering af både patient og pårørende.

Projektet 'Digital understøttelse af komplekse, tværgående patientforløb' har haft til formål at finde frem til de udfordringer, som sundhedsaktørerne i sygehusvæsenet, almen praksis og i de kommunale sundhedsvæsen samt patienter og pårørende oplever i samarbejdet om komplekse patienter samt pege på mulige løsninger for et bedre digitalt samarbejde på sundhedsområdet.

I 2016 er der således bl.a. udarbejdet et målbillede, der forholder sig til forretningsarkitektur mv., i forhold til sikring af digital understøttelse af de komplekse, tværgående patientforløb. Rapporten om målbillet er bl.a. indgået som en del af grundlaget for Økonomiaftalen for 2017, hvor det bl.a. blev aftalt at fortsætte arbejdet med at sikre et bedre digitalt samarbejde om komplekse patientforløb.

- *Udvikling og afprøvning af telemedicinsk infrastruktur*

Telemedicin gør det muligt at udvikle sundhedsvæsenet og levere sundhedsydelser på nye og mere effektive måder. Borgere med fx kroniske sygdomme kan ved hjælp af måleapparater, der sender data via sikre internetforbindelser, monitoreres på afstand. Det sparer således borgerne for at bruge tid på at møde op hos egen læge samtidig med, at sundhedspersonalet kan bruge tiden på andre patienter.

Sundhedsdatastyrelsen har udarbejdet konkrete anvisninger om, hvordan man bør opsamle de telemedicinske data fra borgernes egne målinger, hvordan man som myndighed bør opbevare data på en sikker måde, og hvordan man deler dem mellem relevante behandlergrupper på tværs af sundhedsvæsenet.

I 2016 har Sundhedsdatastyrelsen endvidere etableret en national, teknisk infrastruktur, som er blevet pilotafprøvet medio 2016 med henblik på endelig afprøvning og klarmelding primo 2017.

Informationssikkerhed

Sundhedsdatastyrelsen skal etablere og sikre effektive rammer for, hvordan sundhedsdata håndteres med henblik på at styrke borgernes tillid til anvendelsen af deres helbredsdata og for at leve op til deres berettigede forventning om, at helbredsdata håndteres med størst mulig sikkerhed inden for lovens rammer.

I 2016 har Sundhedsdatastyrelsen bl.a. arbejdet på at etablere og implementere en informationssikkerhedsorganisation for hele koncernen på Sundheds- og Ældreministeriets område. Sikkerhedsorganisationen blev etableret og påbegyndte sit arbejde i 1. kvartal af 2016.

Der er endvidere arbejdet med formidling og udbredelse til kendskabet til vejledningen om 'Informationssikkerhed i Sundhedsvæsenet' i dialog med Danske Regioner og Kommunernes Landsforening. Vejledningen er således publiceret og kan findes på Sundhedsdatastyrelsens hjemmeside, og der er gennemført og planlagt en række konkrete informationsaktiviteter intern og eksternt om indholdet af vejledningen.

Koncern-it

Sundhedsdatastyrelsen er koncern-it for Sundheds- og Ældreministeriets koncern, undtagen Lægemiddelstyrelsen. I 2016 fyldte opgaver for Statens Serum Institut, der i 2016 skulle gennemføre frasalg af hhv. Diagnostica og Vaccineproduktionen, meget i Sundhedsdatastyrelsen. Frasalgene medførte behov for at etablere to nye it-miljøer til overdragelse til køberne samt gennemføre datamigrationer. De planlagte aktiviteter blev gennemført med succes. Internt har Sundhedsdatastyrelsen delt erfaringer om projektet og hele processen på hus- og temamøder for at dele viden og læring af hele projektet. De afsluttende dele af frasalget af Vaccineproduktionen, herunder endelig closing, fandt sted i januar 2017.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Tabel 1 Sundhedsdatastyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2016	2017
Ordinære driftsindtægter	326,6	309,4
Ordinære driftsomkostninger	342,4	320,0
Resultat af ordinære drift	15,8	10,6
Resultat før finansielle poster	(1,0)	10,6

(mio. kr.)	2016	2017
Årets resultat	1,7	10,6
Anlægsaktiver	82,7	-
Omsætningsaktiver	119,3	-
Egenkapital	24,6	-
Langfristet gæld	67,7	-
Kortfristet gæld	71,7	-
Låneramme	57,9	45,1
Træk på lånerammen (FF4)	65,2	60,4
Udnyttelsesgrad – låneramme	112,6 %	133,8 %
Bevillingsandel	59,0 %	71,9 %
Antal sygefraværsdage pr. ansat, i alt	9,2	-
Antal sygefraværsdage pr. ansat, u.	5,2	-
Antal årsværk	193,5	200,0
Årsværkspris	577.689	609.860
Lønomsætningsandel	34,2 %	39,4 %
Lønsumsloft	90,0	93,4
Lønforbrug under lønsumsloft	103,5	114,5

Årets resultat på 16.11.17

I 2016 blev årets resultat et underskud på 1,7 mio. kr., som fordeler sig med et underskud på 2,5 mio. kr. på den bevillingsfinansierede underkonto (16.11.17.10) samt et overskud på 0,8 mio. kr. på den indtægtsdækkede underkonto (16.11.17.90). Det samlede underskud var i grundbudget 2016 forudsat at udgøre 0,6 mio. kr., som følge af en aftale med departementet om at opprioritere arbejdet med LPR.

Underskuddet på den bevillingsfinansierede virksomhed er en følge af den samlede virkning af såvel merforbrug som mindreforbrug.

Forklaring af underskud på 16.11.17.10. Almindelig virksomhed

Tekst	Mer-/mindreforbrug (-/+)
Manglende bogføring vedr. Sundhedsdataprogrammet	-4,0
SAP	+1,0
FMK, drift	+2,6
Licenser og driftskonsulenter	-1,6
Rammebesparelse i december 2016	-0,8
Mindreforbrug, øvrigt	+0,3
Resultat, 16.11.17.10	-2,5

Merforbrug på 4 mio. kr. relateret til sundhedsdataprogrammet skyldes manglende bogføring af indtægter, som følge af, at SAP lukkede før Navision, og det derfor ikke var muligt, at få indtægterne fra departementet med, som administrerer midlerne til sundhedsdataprogrammet. Der er således tale om en periodisering mellem 2016 og 2017; dvs. at den manglende bogføring bliver udlignet i 2017.

Ud over denne afvigelse gør der sig følgende afvigelser gældende: Der er mindreudgifter til SAP økonomisystemet på 1,0 mio. kr. som følge af, at ressourcerne til vedligehold af systemet har været bundet til løsning af opgaver vedrørende it-omlægningerne i forbindelse med frasalget af Vaccineproduktionen og Diagnostica i Statens Serum institut (SSI). Der er mindreudgifter til driften af FMK på 2,6 mio. kr. som kan henføres til at en omlægning af databasemiljøet blev udskudt til 2017 og 2018, og at en risikopulje til særlige incidents og supportindsats ikke blev anvendt. Der er merudgifter til licensforbrug og driftskonsulenter til støtte af it-driften på i alt 1,6 mio. kr. Endelig er der merudgifter på 0,8 mio. kr. som følge af den centralt udmeldte rammebesparelse fra Finansministeriet, som departementet udmeldte i december.

Overskuddet i den indtægtsdækkede virksomhed på 0,8 mio. kr. kan i al væsentlighed henføres til Forskerservice. Overskuddet skal ses i lyset af, at der de foregående år var sket en ophobning af sager, som der efter aftale med Departementet og Det Koordinerende organ for Registerforskning (KOR) har været gjort en ekstra ordinær indsats for at afvikle. Da fakturering typisk sker i forbindelse med arbejdets færdiggørelse, har pukkelafviklingen øget den samlede indtægtssum i 2016 set i forhold til forventningerne. Der er sket en nedbringelse af sagspakken i Forskerservice, således at sagsbehandlingstiden forventes at være normaliseret i 2017. Pukkelafviklingen er efter aftale med Departementet og KOR medfinansieret af midler stammende fra styrelsens reservede bevilling i forlængelse af regeringens vækstinitiativ, hvilket bidrager til overskuddet i den indtægtsdækkede virksomhed.

Balance

Blandt de udvalgte nøgletal for balancen henledes opmærksomheden særligt på stigningen i omsætningsaktiverne på 103,7 mio. kr. fra 15,6 mio. kr. i 2015 til 119,3 mio. kr. i 2016. Stigningen kan især henføres til kombinationen af en kraftig vækst i fakturering af ydelser især til Statens Serum Institut vedrørende it-drift og opgaver vedrørende frasalget på SSI, samt at fakturering af disse ydelser er sket relativt sent i 2016, hvorfor tilgodehavender er steget markant.

Låneramme

Lånerammen på Finansloven for 2016 på 42,9 mio. kr. blev på TB2016 forøget med 15,0 mio. kr. til i alt 57,9 mio. kr. Trækket på lånerammen blev imidlertid på 65,2 mio. kr. ultimo 2016 svarende til en lånerammeudnyttelse på 112,6 %. Overskridelsen skal ses i lyset af, at der af bogføringstekniske årsager i regnskab 2016 mangler at blive hensat til donationsfinansiering for en række igangværende udviklingsprojekter under de årlige økonomiaftaler mellem stat, regioner og kommuner. Årsagen var regnskabet i SAP var lukket før bogføringen kunne gennemføres. Samlet drejer det sig om hensættelser for 10,7 mio. kr. som forøger donationshensættelserne

på standardkonto 87. Bogføringen med virkning for balanceposterne er bragt i orden i februar 2017. Såfremt donationshensættelserne var bogført korrekt i 2016 ville lånerammeudnyttelsen kunne beregnes til 94,2 %.

Lønsumsloft

Lønsumsloftet for 2016 er på 90,0 mio. kr. inkl. lønsum tilført på TB2016. Lønsumsforbruget er på 103,5 mio. kr. svarende til en overskridelse på 13,5 mio. kr. Overskridelsen skal ses i lyset af, at styrelsen ved levering af it-ydelser til eksterne har behov for at kunne afløfte udgifter under lønsummen, når de er en del af den leverede ydelse. Styrelsens samlede behov herfor i 2016 andrager 9,4 mio. kr. Hertil kommer, at styrelsen på finansloven for 2016 ud over den angivne lønsum har hjemmel til at afholde op til 3,8 mio. kr. af styrelsens ramme til øvrig drift som løn-udgift. Herefter er lønsumsoverskridelsen på 0,3 mio. kr., hvilket kan dækkes ind af den videreførte lønsumsopsparring på i alt 16,5 mio. kr. Der henvises i øvrigt til en mere detaljeret gennemgang i afsnit 3.6.

Vurdering af det samlede økonomiske resultat

Det samlede økonomiske resultat for Sundhedsdatastyrelsen i 2016 blev et underskud på 1,7 mio. kr. Det bogførte underskud på 1,7 mio. kr. vurderes alligevel som tilfredsstillende, set i lyset af, at der blev udmøntet en rammebesparelse på 0,8 mio.kr. i december 2016 samt det forhold, at der efter aftale med departementet var indlagt et forventet underskud på 0,6 mio.kr. i 2016 grundbudgettet. Hvis indtægterne vedr. Sundhedsdataprogrammet endvidere var blevet bogført rettidigt, havde styrelsens samlede resultat været et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., heraf 1,5 mio. kr. på det bevillingsfinansierede område.

Økonomiske forventninger til 2017

Sundhedsdatastyrelsens grundbudget for 2017 udviser et underskud på 10,6 mio. kr. Heraf afspejler de 0,6 mio. kr. en aftale med departementet om overskridelse af rammen begrundet i et behov for styrkelse af arbejdet med udvikling af det nye Landspatientregister.

De resterende 10 mio.kr. har karakter af en budgetregulering, som forudsættes udmøntet som følge af, at Statens Serum Institut har frasolgt store dele af sine aktiviteter med salget af Diagnostica og Vaccineproduktionen. Der er indlagt 20 mio.kr. på Statens Serum Institut som budgetregulering i 2017, som kvalificeres i 1. halvdel af 2017.Reguleringen på 20 mio. kr. på Statens Serum Institut modsvares af en regulering på 10 mio. kr. på Sundhedsdatastyrelsen og en teknisk regulering på 10 mio. kr. på departementet. Sundhedsdatastyrelsen arbejder i foråret 2017 med at kvalificere det samlede omkostningsniveau efter frasalget, således at it-driften af Statens Serum Institut kan tilpasses, så det kommer til at afspejle Statens Serum Instituts reducerede volumen.

Endvidere skal den resterende del af underskuddet modregnes 4,0 mio. kr. i indtægter fra Sundhedsdataprogrammet, der ved en fejl ikke blev bogført i 2016, jf. ovenfor.

2.2.3 Hovedkonto

Tabel 2 Sundhedsstyrelsens hovedkonto

	Mio. kr.	Bevilling (FL+TB) 2016	Regnskab 2016	Overført over- skud ultimo 2016
16.11.17	Udgifter	277,8	345,0	-1,7
	Indtægter	-85,2	-150,7	

I ovenstående tabel svarer indtægterne og udgifterne under Bevilling til bruttoindtægterne og -udgifterne på Finansloven for 2016 (FL16) samt Tillægsbevillingsloven for 2016 (TB16) på henholdsvis -85,2 mio. kr. og 277,8 mio. kr. Forskellen mellem de to beløb svarer til nettoudgiftsbevillingen på FL16 og TB16 på i alt 192,6 mio. kr.

Regnskabet for 2016 viste bruttoindtægter for 150,7 mio. kr. samt bruttoudgifter for 345,0 mio. kr., hvilket giver nettoudgifter for 194,3 mio. kr. og dermed et underskud på 1,7 mio. kr. Underskuddet fordeler sig med 2,5 på det bevillingsfinansierede område og et overskud på 0,8 mio. kr. på det indtægtsdækkede område. Det samlede underskud var i grundbudget 2016 forudsat at udgøre 0,6 mio. kr., som følge af en aftale med departementet om at opprioritere arbejdet med LPR.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for Sundhedsdatastyrelsens opgaver i 2016

mio. kr.	Indtægts- ført bevil- ling	Øvrige indtæg- ter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	-7,2	54,7	26,9	35,0
Sundhedsdata	-59,7	24,9	73,2	11,4
Sundheds-IT	-147,0	64,9	243,4	31,5
Ufordelt	21,2	6,1	1,5	16,6
I alt	-192,6	(150,7)	345,0	1,7

Note: En række udgiftsposter er i forbindelse med årsafslutningen blevet ført i regnskabet for 2016 uden angivelse af tilknytning til opgaverne i tabel 6 i finanslovens anmærkninger for konto 16.11.17, Disse udgifter optræder i tabel 3 under ufordelt. Styrelsen har efterfølgende gennemgået disse ufordelte poster m.h.p. at sikre at alle costcentre har en tilknytning til opgaverne på finansloven. Endnu en fejl i opgørelsen vedrører de indtægter på 48,2 mio. kr. som styrelsen opkræver hos Statens Serum Institut, idet disse optræder under Hjælpefunktioner og generel ledelse og administration, hvor de rettelig burde optræde under opgaven Sundheds-it

Hjælpefunktioner

Opdelingen på opgaveområderne fra finansloven er så vidt muligt foretaget efter Moderniseringsstyrelsens retningslinjer for opgørelse af fællesomkostninger, idet udgifter vedrørende Direktionssekretariatet er henført til opgaveområdet Hjælpefunktioner og generel ledelse og administration. Desuden er der til dette opgaveområde henført udgifter vedrørende husleje og relaterede ejendomsudgifter (fx rengøring og forbrug), udgifter vedrørende personalerelaterede forpligtelser, anskaffelser af møbler, rengøringsartikler, papirvarer mm. samt fællesomkostninger (som rummer udgifter til ydelser som reception, logistik, administrativ it, indkøb, HR mm.), hvoraf flere ydelser købes gennem Statens Serum Institut).

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.

Sundheds-IT

Opgaven består dels i at sikre en aktiv koordinering af it-understøttelsen af sundhedsområdet og varetage drift og udvikling af sundheds-it systemerne under Sundhedsministeriet. Dels 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.

Desuden er der anlagt en vurdering af at de administrative it-opgaver, som styrelsen udfører, henhører under sundheds-it som en del af styrelsens faglige opgaver. Ved dette valg er der skellet til, at opgaven som it-koncernfunktion er nævnt som en særskilt opgave på de årlige finanslove. Desuden gør der sig praktiske problemstillinger gældende med at udskille administrative it-opgaver fra sundheds-it opgaver. Den nuværende kontoplanstruktur tillader ikke en opdeling på sundheds-it og administrativ it af de mange fællesomkostninger vedrørende it-driften så som storage, netværk og øvrig it-infrastruktur.

2.4 Målrapportering

Sundhedsdatastyrelsens mål og resultatkrav er aftalt mellem styrelsen og Sundheds- og Ældreministeriet i resultatkontrakten for 2016. Der er formuleret 4 strategiske mål og 7 resultatkrav.

Som det fremgår af tabel 4 er 3 ud af 4 strategiske mål samt 5 ud af 7 resultatkrav opfyldt. Resultatkravene "Sikker drift og høj tilfredshed med it-ydelserne" samt "Reorganisering og it-separation i koncernen" under det strategiske mål "Professionel og effektiv levering af it-udvikling og it-drift" er kun delvist opfyldt.

Samlet set er målopfyldelsen for resultatkontrakten på 90 %. Målopfyldelsen vurderes som værende tilfredsstillende.

Tabel 4 Målopfyldelse for Sundhedsdatastyrelsens resultatkontrakt 2016

Mål og resultatkrav	Tekst	Status	Vægtning	Målopfyldelse
Mål 1	Bedre brug af Sundhedsdata		40	40
Resultatkrav 1	Data til tiden	opfyldt	15	15
Resultatkrav 2	Hurtig adgang for forskere til sundhedsdata	opfyldt	10	10
Resultatkrav 3	Forankring af Sundhedsdataprogrammets resultater	opfyldt	15	15
Mål 2	Fremme sammenhængende digitalisering i sundhedsvæsenet		30	30
Resultatkrav 4	Sammenhængende digitalisering af sundhedsvæsenet	opfyldt	30	30
Mål 3	Fokus på høj informationssikkerhed		10	10
Resultatkrav 5	Klare rammer for håndtering af data	opfyldt	10	10
Mål 4	Professionel og effektiv levering af it-udvikling og it-drift		20	10
Resultatkrav 6	Sikker drift og høj tilfredshed med it-ydelserne	delvist opfyldt	10	5
Resultatkrav 7	Reorganisering og it-separation i koncernen	delvist opfyldt	10	5
I alt			100	90

Det strategiske mål om Professionel og effektiv levering af it-udvikling og it-drift er kun delvist opnået.

I forhold til resultatkrav 6 om Sikker drift og høj tilfredshed med it-ydelserne var kravet, at der blev indgået SLA'er for minimum de 20 mest kritiske koncernrettede systemer inden udgangen af december 2016. Imidlertid blev der kun indgået 3 SLA'er i 2016, da den primære ressource til at drive aktiviteten blev allokeret til frasalgsaktiviteter. Endvidere var det et krav, at der gen-

nemførtes en kundetilfredshedsundersøgelse. Resultatet skal foreligge inden udgangen af september 2016 og være større end eller lig med indeks 70 (skala 0 til 100). Imidlertid var tilfredsheden kun på indeks 68,5, hvilket ikke helt opfyldte kravet. Endelig var den generelle driftsopetid som krævet på min. 98 pct. pr. måned.

I forhold til resultatkrav 7 om Reorganisering og it-separation i koncernen var kravet, at alle nødvendige AD brugerflytninger i forbindelse med etablering af nye styrelser er gennemført. Ligeledes krævedes, at ESDH separationen for SSI/SDS er gennemført. Begge krav er opfyldt. Desuden er It-separation i forbindelse med frasalg af Diagnostica er gennemført som krævet pr. 18. august 2016 og closing gennemført pr. 1. oktober 2016 i overensstemmelse med den indgåede købsaftale. Endelig er SAP it-separation til endelig GMP validering gennemført som krævet til 27. oktober som forudsætning, dvs. Milepæl 4 i aftalen med NNIT. Årsagen til, at kravet står delvist opfyldt er en forsinkelse i planen for AD brugerflytninger.

Blandt de opfyldte mål kan særligt fremhæves indsatsen for at fremme sammenhængende digitalisering af sundhedsvæsenet. Styrelsen har udarbejdet en samlet rapport om Målbillede for Komplekse forløb, som er godkendt af styregruppe 20. april 2016 samt af den Nationale Bestyrelse for Sundheds-it den 20. maj 2016, og er afleveret som input til ØA17 i maj 2016, hvilket er i overensstemmelse med resultatkravet. Rapporten har efterfølgende dannet baggrund for etablering af et nationalt program for digital understøttelse af komplekse, tværsektorielle patientforløb.

Desuden var den telemedicinske infrastruktur rettidigt klar til pilotafprøvning medio 2016. Region Syd og Esbjerg Kommune har deltaget i hhv. teknisk og sundhedsfaglig afprøvning. Projektet følger fortsat den af parterne justerede og godkendte tidsplan, hvor infrastrukturen er endeligt afprøvet og klarmeldt primo 2017. Pt. pågår de sidste end-to-end-test af infrastrukturen, der skal verificere, at leverancerne er som forventet.

Endelig er det nationale implantatregister teknisk etableret medio 2016. En udrulningsplan for regionernes ibrugtagning er udarbejdet ultimo 2016. På baggrund af igangsat udbud af EPJ i Region Syd og behov for styrket forankring af arbejdet i Region Midt er der opstået behov for, at planen revideres. Projektet forlænges derfor frem til midten af 2017 for at sikre en endelig udrulningsplan kan udarbejdes og godkendes. På trods af denne forlængelse er resultatkravet opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Organisatoriske og faglige forventninger til 2017

Sundhedsdatastyrelsen vil i 2017 fortsat have fokus på at konsolidere styrelsen som ny organisation, herunder arbejde med at understøtte integrationen af Sundhedsdataprogrammet som en del af organisationen.

Konsolideringsarbejdet vil i vidt omfang tage afsæt Sundhedsdatastyrelsens strategi, herunder de tre overordnede pejlemærker om *Helhed*, dvs. bedre viden om det hele sundhedsvæsen, *Sammenhæng*, dvs. større sammenhæng i den direkte patientbehandling, og *Tryghed*, dvs. øget sikkerhed i håndteringen af persondata.

De tre pejlemærker vil også være styrende for de faglige målsætninger for Sundhedsdatastyrelsen i 2017.

Som led i arbejdet med at bidrage til bedre viden om det hele sundhedsvæsen vil 2017 bl.a. skulle bruges til modernisering af LPR, som er et af de helt centrale sundhedsregistre i Danmark, men hvor der er behov for en fornyelse således, at det bliver muligt at beskrive hele patientforløb mere retvisende og detaljeret, end tilfældet er i dag.

For så vidt angår arbejdet med at sikre større sammenhæng i den direkte patientbehandling, vil der i 2017 bl.a. skulle arbejdes videre med at udvikle en løsning til understøttelse af det tværgående samarbejde i forbindelse med komplekse patientforløb og på at understøtte en standardiseret og bred anvendelse af patientrapporterede oplysninger (PRO) i den daglige kliniske praksis og den løbende kvalitetsudvikling i sundhedsvæsenet.

Arbejdet med at øge sikkerheden i håndteringen af persondata fortsætter ligeledes i 2017, hvor der bl.a. introduceres en generel pseudonymisering i forbindelse med ibrugtagningen af Sund-dataplatformen således, at alle data på platformen som udgangspunkt håndteres pseudonymiseret. Sundhedsdatastyrelsen deltager endvidere som koncern it-funktion på Sundheds- og Ældreministeriets område i det tværministerielle arbejde, som er igangsat for at udarbejde en ny national strategi for cyber- og informationssikkerhed.

Økonomiske forventninger

Tabel 5 Forventninger til kommende år

mio. kr.	2016	2017
Bevilling og øvrige indtægter	-343,3	-309,4
Udgifter	345,0	320,0
Resultat	1,7	10,6

Sundhedsdatastyrelsens grundbudget for 2017 udviser et underskud på 10,6 mio. kr. Heraf afspejler de 0,6 mio. kr. en aftale med departementet om overskridelse af rammen begrundet i et behov for styrkelse af arbejdet med udvikling af det nye Landspatientregister.

De resterende 10 mio.kr. har karakter af en budgetregulering, som forudsættes udmøntet som følge af, at Statens Serum Institut har frasolgt store dele af sine aktiviteter med salget af Diagnostica og Vaccineproduktionen. Der er indlagt 20 mio.kr. på Statens Serum Institut som budgetregulering i 2017, som vil blive kvalificeret i 1. halvdel af 2017. Reguleringen på 20 mio. kr. på Statens Serum Institut modsvares af en regulering på 10 mio. kr. på Sundhedsdatastyrelsen og en teknisk regulering på 10 mio. kr. på departementet. Sundhedsdatastyrelsen arbejder i foråret 2017 med at kvalificere det samlede omkostningsniveau efter frasalget, således at it-driften af Statens Serum Institut kan tilpasses, så det kommer til at afspejle Statens Serum Instituts reducerede volumen.

Endvidere skal den resterende del af underskuddet modregnes 4,0 mio. kr. i indtægter fra Sundhedsdataprogrammet, der ved en fejl ikke blev bogført i 2016, jf. ovenfor.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Sundhedsdatastyrelsen indgår i Statsregnskabet for 2015 under § 16.11.17. Sundhedsdatastyrelsen (Driftsbevilling).

Driftsbevillingen omfatter underkonti for almindelig virksomhed, aktiviteter vedrørende Lægemiddelstatistik som udføres for Lægemiddelstyrelsen, indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter.

Regnskabet 2016 for driftsbevillingen har Sundhedsdatastyrelsen aflagt efter principperne for omkostningsbevillinger, jf. bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen. Regnskabspraksis følger Økonomisk Administrativ Vejledning.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6 Resultatopgørelse for hovedkonto 16.11.17 Sundhedsdatastyrelsen

tkr.		2016	2017
Note	Ordinære driftsindtægter		
	Indtægtsført bevilling		
	Bevilling	-192.600	-222.400
	Overført fra forretningsmæssige områder		
	Tilskud dyrebygning flyttet til andre driftsindtægter		
	Reserveret af indeværende års bevillinger		0
	Anvendt af tidligere års bevillinger		0
	Indtægtsført bevilling i alt	-192.600	-222.400
	Salg af varer og tjenesteydelser	-117.692	-71.403
	Fondsindtægter	-16.309	-15.562
	Ordinære driftsindtægter i alt	-326.600	-309.365
	Ordinære driftsomkostninger		
	Forbrugsomkostninger		
	Husleje	6.847	7.054
	Andre forbrugsomkostninger		
	Forbrugsomkostninger i alt	6.847	7.054

tkr.	2016	2017
Personaleomkostninger		
Lønninger	97.839	
Pension	15.608	
Lønrefusion	-1.783	
Andre personaleomkostninger	142	
Personaleomkostninger i alt	111.806	121.972
Andre ordinære driftsomkostninger	207.345	171.005
Af- og nedskrivninger	16.361	17.091
Ordinære driftsomkostninger i alt	342.359	317.123
Resultat af ordinær drift	15.759	7.758
Andre driftsposter		
Andre driftsindtægter	-16.719	
Andre driftsomkostninger		
Resultat før finansielle poster	-960	7.758
Finansielle poster		
Finansielle indtægter	18	
Finansielle omkostninger	2.649	2.842
Resultat før ekstraordinære poster	1.707	10.600
Årets resultat	1.707	10.600

Note:

Årets resultat blev et underskud på 1,7 mio. kr. – mod et budgetteret underskud på 0,6 mio. kr. Resultatet fordeler sig på finansieringskilder som det fremgår af nedenstående tabel.

Resultatfordeling t. kr.	2016	2017
Almindelig virksomhed	2.469	10.600
Lægemiddelstatistik	-12	0
Indtægtsdækket virksomhed	-750	0
Andre Tilskudsfinansierede aktiviteter	0	0
TOTAL	1.707	10.600

16.11.17.10 Almindelig virksomhed

Underskuddet på den bevillingsfinansierede virksomhed er en følge af den samlede virkning af såvel merforbrug som mindreforbrug.

Merforbrug på 4 mio. kr. relateret til sundhedsdataprogrammet skyldes manglende bogføring af indtægter, som følge af, at SAP lukkede før Navision, og det derfor ikke var muligt, at få indtægterne fra departementet med, som administrerer midlerne til sundhedsdataprogrammet. Der er således tale om en periodisering mellem 2016 og 2017; dvs. at den manglende bogføring bliver udlignet i 2017.

Ud over denne afvigelse gør der sig følgende afvigelser gældende: Der er mindreudgifter til SAP økonomisystemet på 1,0 mio. kr. som følge af, at ressourcerne til vedligehold af systemet har været bundet til løsning af opgaver vedrørende it-omlægningerne i forbindelse med frasalget af Vaccine i Statens Serum institut. Der er mindreudgifter til driften af FMK på 2,6 mio. kr. som kan henføres til som kan henføres til at en omlægning af databasemiljøet blev udskudt til 2017 og 2018, og at en risikopulje til særlige incidents og supportindsats ikke blev anvendt. Der er merudgifter til licensforbrug og driftskonsulenter til støtte af it-driften på i alt 1,6 mio. kr. Endelig er der merudgifter på 0,8 mio. kr. som følge af centralt udmeldt rammebesparelse fra Finansministeriet, som departementet udmeldte i december.

16.11.17.20 Lægemiddelstatistik

Sundhedsdatastyrelsen udfører opgaver vedrørende lægemiddelovervågning og -anvendelse i forlængelse af udstedelsen af markedsføringstilladelser til lægemiddelproducenter. Indtægterne stammer fra Lægemiddelstyrelsen (§ 16.11.16). Der er stort set balance mellem indtægter og udgifter.

16.11.17.90 Indtægtsdækket virksomhed

Overskuddet i den indtægtsdækkede virksomhed på 0,8 mio. kr. kan i al væsentlighed henføres til Forskerservice. Overskuddet skal ses i lyset af, at der de foregående år var sket en ophobning af sager, som der efter aftale med Departementet og Det Koordinerende organ for Registerforskning (KOR) har været gjort en ekstra ordinær indsats for at afvikle. Da fakturering typisk sker i forbindelse med arbejdets færdiggørelse, har pukkelafviklingen øget den samlede indtægtssum i 2016 set i forhold til forventningerne. Der er sket en nedbringelse af sagspuklen i Forskerservice, således at sagsbehandlingstiden forventes, at være normaliseret i 2017. Pukkelafviklingen er efter aftale med Departementet og KOR medfinansieret af midler stammende fra styrelsens reservede bevilling i forlængelse af regeringens vækstinitiativ, hvilket bidrager til overskuddet i den indtægtsdækkede virksomhed.

16.11.17.97 Andre Tilskudsfinansierede aktiviteter

Da der indtægtsføres i takt med gennemførelsen af aktiviteterne (og dermed omkostningerne) på tilskudsområdet, vil området altid balancere regnskabsmæssigt. Der henvises i øvrigt til afsnit 4.3 for en mere detaljeret gennemgang af de enkelte modtagne tilskud.

Det samlede økonomiske resultat for Sundhedsdatastyrelsen i 2016 blev et underskud på 1,7 mio. kr. Det bogførte underskud på 1,7 mio. kr. vurderes som alligevel som tilfredsstillende, set i lyset af, at der blev udmøntet en rammebesparelse på 0,8 mio.kr. i december 2016 samt det

forhold, at der efter aftale med departementet var indlagt et forventet underskud på 0,6 mio.kr. i 2016 grundbudgettet. Hvis indtægterne vedr. Sundhedsdataprogrammet endvidere var blevet bogført rettidigt, havde styrelsens samlede resultat været et mindreforbrug på 2,3 mio. kr., heraf 1,5 mio. kr. på det bevillingsfinansierede område.

Resultatdisponering – hovedkonto 16.11.17

T. kr.	2016	2017
Bortfald af resultat	0	0
TOTAL	1.707	10.600

Af den ovenstående tabel fremgår det, at underskuddet på 1,7 mio. kr. reducerer det akkumulerede videreførte overskud, der henvises i øvrigt til egenkapitalforklaringen i afsnit 3.4.

3.3 Balancen

Tabel 7 Balance 31. december

	Primo 2016	Ultimo 2016	Note
tkr.			
Anlægsaktiver			
- Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	-	
Erhvervede koncessioner, patenter mv.	59.336	53.072	
Immaterielle anlægsaktiver under udførelse	4.205	16.117	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	63.541	69.189	1
- Materielle anlægsaktiver		-	
Grunde, arealer og bygninger		-	
Infrastruktur		-	
Produktionsanlæg og maskiner		0	
Inventar og IT-udstyr	184	4.860	
Igangværende arbejder for egen regning		8.675	
Materielle anlægsaktiver i alt	10.552	13.535	2
Statsforskrivning	3.000	5.400	
Finansielle anlægsaktiver i alt	3.000	5.400	
Anlægsaktiver i alt	77.092	88.124	

	Primo 2016	Ultimo 2016	Note
Varebeholdninger		0	
Tilgodehavender	15.626	104.157	
Periodeafgrænsningsposter		15.187	
Værdipapirer		-	
Omsætningsaktiver ex likvider	15.626	119.344	
Likvide beholdninger	9.712	42.724	
FF5 Uforrentet konto		17.098	
FF7 Finansieringskonto		55.481	
Andre likvider		4.340	
Omsætningsaktiver i alt	25.338	76.621	
AKTIVER i alt	102.431	164.745	
Reguleret egenkapital	3.000	5.400	
Opskrivninger		-	
Reserveret egenkapital		-	
Bortfald		0	
Overført overskud	9.126	19.248	
Egenkapital i alt	12.126	24.648	
Hensatte forpligtelser		751	
FF4 - langfristet gæld	46.000	50.145	
Donationer	23.947	17.510	3
Langfristet gæld i alt	69.947	67.655	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.528	37.867	
Anden kortfristet gæld	0	1.292	
Skyldige feriepenge		14.629	
Igangværende arbejde for fremmed regning		20.486	
Periodeafgrænsningsposter			
Reserveret bevilling	11.829	0	4
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	20.358	71.690	
Gældsforpligtelser i alt	90.305	139.346	

	Primo 2016	Ultimo 2016	Note
PASSIVER i alt	102.431	164.745	

Note: Tal for 2015 vedrører resultat for hovedkonto 16.35.02 som udgjorde den del af Statens Serum Institut som blev udskilt til Sundhedsdatastyrelsen per 1. november 2015 og regnskabsmæssigt fra 1. januar 2016

Aktivmassen er steget fra 102,4 mio. kr. i 2015 til 164,7 mio. kr. i 2016. Stigningen på 62,3 mio. kr. kan især henføres til en stigning på 51,3 mio. kr. i omsætningsaktiverne. Denne stigning er en følge af, at 2016 har medført et stigende behov for fakturering af ydelser for leverancer fra styrelsen til eksterne. En væsentlig del af denne fakturering har fundet sted sent på året og har derfor været medvirkende til at danne betydelige tilgodehavender. Derudover er der en mindre stigning på 11,0 mio. kr. i anlægsaktiverne, som dels skyldes en nettotilvækst i såvel den immaterielle som den materielle anlægsaktivmasse, som bl.a. kan henføres til igangværende udviklingsprojekter vedrørende Fælles Medicinkort aftalt i Økonomiaftale 2016 samt investering it-infrastruktur til ministerområdet.

Den tilsvarende stigning i passiverne fra 2015 til 2016 kan henføres til kortfristet gæld til leverandører (29,4 mio. kr.) og igangværende arbejder for fremmed regning (20,5 mio. kr.) samt indregning af feriepengeforpligtelse til styrelsens medarbejdere ultimo 2016 (14,6 mio. kr.).

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 8 Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo R-året (mio.kr.)	Primo 2016	Ultimo 2016
Reguleret egenkapital primo	5,7	0
Ændring i reguleret egenkapital	-	5,4
Reguleret egenkapital ultimo	-	5,4
Reserveret egenkapital primo	0,6	0
Ændring i reserveret egenkapital	2,4	0
Reserveret egenkapital ultimo	3,0	0
Overført overskud primo	5,1	0
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-	0
Regulering af det overførte overskud	-	9,1
Overført fra årets resultat	3,9	-1,7
Bortfald	-	0
Udbytte til staten	-	0

Egenkapital primo R-året (mio.kr.)	Primo 2016	Ultimo 2016
Overførsel af reserveret bevilling	-	11,8
Overført overskud ultimo	9,1	19,2
Egenkapital ultimo R-året	12,1	24,6

Note: Tal for 2015 vedrører resultat for hovedkonto 16.35.02 som udgjorde den del af Statens Serum Institut som blev udskilt til Sundhedsdatastyrelsen per 1. november 2015 og regnskabsmæssigt fra 1. januar 2016

Fordelingen af det overførte overskud ultimo 2016 på 19,2 mio. kr. på finansieringskilder fremgår herunder.

Fordeling af overført overskud, t. kr.	2016	2017
Almindelig virksomhed	18.514	7.986
Lægemiddelstatistik	12	12
Indtægtsdækket virksomhed	723	723
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0	0
TOTAL	19.237	8.721

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 9 Udnyttelse af lånerammen – Hovedkonto § 16.11.17

mio. kr.	2016	2017
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	65.214	60.356
Låneramme	57.900	42.900
Udnyttelsesgrad i pct.	112,6 %	133,8 %

Lånerammen på Finansloven for 2016 på 42,9 mio. kr. blev på TB2016 forøget med 15,0 mio. kr. til i alt 57,9 mio. kr. Trækket på lånerammen blev imidlertid på 65,2 mio. kr. ultimo 2016 svarende til en lånerammeudnyttelse på 112,6 %. Overskridelsen skal ses i lyset af, at der i regnskab 2016 mangler, at blive hensat til donationsfinansiering for en række igangværende udviklingsprojekter under de årlige økonomiaftaler mellem stat, regioner og kommuner. Samlet drejer det sig om hensættelser for 10,7 mio. kr. som forøger donationshensættelserne på standardkonto 87. Bogføringen med virkning for balanceposterne er bragt i orden i februar 2017. Såfremt donationshensættelserne var bogført korrekt i 2016 ville lånerammeudnyttelsen kunne beregnes til 94,2 %. Der henvises i øvrigt til afsnit 4.1.3 i bilag til årsrapporten.

Der er i budgettallene for 2017 taget korrekt højde for donationsfinansierede anlæg. Overskridelsen af lånerammen afspejler derfor omflytninger af låneramme under ministerområdet, som forventes at ske på TB17.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10 Opfølgning på lønsumsloft – Hovedkonto § 16.11.17

mio.kr.	2016
Lønsumsloft FL	87,8
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	90,0
Lønforbrug under lønsumsloft	103,5
Hjemmel på finansloven §16.11.17 til afholdelse af lønudgifter under ramme til øvrig drift	3,8
Difference (+) mindreforbrug, (-) merforbrug	9,7
Akk. opsparing primo 2016	16,5
Akk. opsparing ultimo 2016	6,8

I 2016 var lønsumsloftet på FL16 og TB16 på i alt 90,0 mio. kr., mens forbruget under lønsumsloftet var på 103,5 mio. kr. Sundhedsdatastyrelsen har imidlertid hjemler på finansloven under § 16.11.17 til at afholde lønudgifter for i alt 3,8 mio. kr. ud over lønsumsloftet.

Sundhedsdatastyrelsen bemærker, at overskuddet på lønsummen i 2015 på 6,6 mio. kr. er ikke blevet overført til videreført overskud i SKS, hvorfor den akkumulerede lønsumsopsparing primo 2016 i SKS viser 9,9 mio. kr. Dette forventes at ske i 1. kvartal 2017.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 11 Bevillingsregnskabet

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio.kr.	Bevilling	Regnskab
161117	Styrelsen for Sundhedsdata	Driftsbevilling	Udgifter Indtægter	277,8 -85,2	345,0 -150,7

Der henvises til de regnskabsmæssige forklaringer i beretningsdelen ovenfor.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Immaterielle anlægsaktiver

T. kr.	Immaterielle anlægsaktiver		
	Licenser og software	Under udførelse	I alt
Kostpris 1. 1. 2016	0	0	0
Primokorrekationer	168.949	4.969	173.918
Årets tilgang	19.683	11.521	31.204
Årets afgang	-6.886	-373	-7.260
Overførsler			
Kostpris 31.12 2016	181.745	16.117	197.862
Af- og nedskriv 1.1. 2016	-128.673	0	-128.673
Årets af-og nedskrivninger	-20.011	0	-20.011
Årets afgang	0	0	0
Af- og nedskriv. 31.12 2016	-20.011	0	-20.011
Regnskabsmæssig værdi			
31.12.2016	53.072	16.117	69.189

4.1.2 Materielle anlægsaktiver

T. kr.	Materielle anlægsaktiver		
	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar	Under udførelse	I alt
Kostpris 1. 1. 2016	0	0	0
Primokorrektion	31.612	10.843	42.455
Årets tilgang	-633	-2.168	-2.801
Årets afgang	0	0	0
Overførsler	0	0	0
Kostpris 31.12 2016	30.979	8.675	39.654
Af- og nedskrivninger	-26.119	0	-26.119
Årets af-og nedskrivninger	-2.922	0	-2.922
Årets afgang			
Af- og nedskriv. 31.12 2016	-2.922	0	-2.922
Regnskabsmæssig værdi 31.12 2016	4.860	8.675	13.535

4.1.3 Donationer, korrektion

Lånerammetræk ultimo 2016	
50 Immaterielle anlægsaktiver	69.189.075,96
51 Materielle anlægsaktiver (anskaffelser)	13.534.740,34
87 Donationer	-17.510.068,96
Lånerammetræk ultimo 2016	65.213.747,34
Låneramme ultimo 2016	57.900.000,00
Overskridelse af låneramme, ultimo 2016	7.313.747,34
Lånerammeudnyttelse	112,6

Korrigeret lånerammetræk ultimo 2016	
50 Immaterielle anlægsaktiver	69.189.075,96
51 Materielle anlægsaktiver (anskaffelser)	13.534.740,34
87 Donationer	-17.510.068,96
87 Korrektion til hensættelse til don.	-10.669.630,55
Lånerammetræk ultimo 2016	54.544.116,79
Låneramme ultimo 2016	57.900.000,00
Overskridelse af låneramme, ultimo 2016	-3.355.883,21
Lånerammeudnyttelse	94,2

Bogført værdi af donationsfinansierede anlæg, hvor der ikke er hensat til donation

SDS2/300024/0	Dosisdispensering dosis-kort	4.163.578,88
SDS2/300030/0	FMK-online	5.060.197,12
SDS2/300031/0	Fælles testsystem vers 2	1.445.854,55
Total		10.669.630,55

Note: Alle ovenstående anlæg er tilskudsfinansierede, hensættelsen vil være dækket af tilskud. Hensættelsen vil påvirke både indtægter og udgifter i driften på det tilskudsfinansierede område i 2017

4.1.4 Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

Reservation, mio. kr.	Saldo primo 2016	Flytning af reservation til overført overskud	Saldo ultimo 2016
Nationalt Patient Indeks	5,3	-	-
Synlighedsreform	0,9	-	-
Vækstinitiativet	5,6	-	-
TOTAL	11,8	-11,8	0,0

Nedenstående tabel viser saldo og forbrug i 2016 på de reservationer, som var opgjort i regnskab 2015.

Reservation, mio. kr.	Saldo primo 2016	Forbrug 2016	Saldo ultimo 2016
Nationalt Patient Indeks	5,3	-0,8	4,5
Synlighedsreform	0,9	0,2	1,1

Vækstinitiativet	5,6	-2,8	2,8
I alt	11,8	-3,4	8,4

4.1.5 Specifikation af lønudgifter afholdt for Statens Serum Institut og Sundhedsdataprogrammet

Ydelser	Lønudgift
Laboratorie Informations Management System for Statens Serum Institut	1.505.263,11
Hospital Acquired Infections dataBASen/Mikrobiologisk Databank for Statens Serum Institut	485.725,00
2 jurister overført fra Statens Serum Institut	938.563,00
Dataleverancer vedrørende cancer for Arbejdsskadestyrelsen	400.000,00
Afregninger vedrørende vækstteams	100.000,00
Sundhedsdataprogrammet, løn	4.915.324,67
I alt	8.344.875,78

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Bilagstabel 1 Resultat Indtægtsdækket virksomhed – Hovedkonto § 16.11.17

Årets Resultat	Mio.kr.			
	2013	2014	2015	2016
Kritisk Sygdom	0,2	-0,1	-0,0	0
Dødsattester	0,0	-0,0	0,1	0
Lægemiddelstatistikgebyr	1,4	-1,2	0,1	-
Forskerservice	-0,1	0,4	0,1	0,8
I alt	1,4	-0,9	0,2	0,8

Note: Tal for 2015 vedrører resultat for hovedkonto 16.35.02 som udgjorde den del af Statens Serum Institut som blev udskilt til Sundhedsdatastyrelsen per 1. november 2015 og regnskabsmæssigt fra 1. januar 2016. Lægemiddelstatistikken var i 2013-2015 en del af den indtægtsdækkede virksomhed under hovedkonto 16.35.02, men er efter aftale med departementet overført til en selvstændig underkonto 16.11.17.20 i forbindelse med etableringen af Sundhedsdatastyrelsen

Bilagstabel 2 Resultat Indtægtsdækket virksomhed – Hovedkonto §
16.35.02

Akk. Resultat - ultimo året	mio.kr.			
	2013	2014	2015	2016
Kritisk Sygdom	0,2	0,1	0,1	0,1
Dødsattester	0,0	-0,0	0,1	0,1
Lægemiddelstatistikgebyr	1,4	0,1	0,2	-
Forskerservice	-0,1	0,3	0,4	1,2
	-	-	-	
I alt	1,4	0,5	0,7	1,4

Note: Lægemiddelstatistikken var i 2013-2015 en del af den indtægtsdækkede virksomhed, men er efter aftale med departementet overført til en selvstændig underkonto 16.11.17.20 i forbindelse med etableringen af Sundhedsdatastyrelsen

4.3 Tilskudsfinansieret virksomhed

Bilagstabel 3 Tilskudsfinansierede aktiviteter 2016– Hovedkonto §
16.11.17

Ordning	Primo saldo fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets Resultat	Ultimo saldo til efterfølgende år
epSOS	-0,2	0,3	0,0	0,0	-0,1
Beslutningsstøtte¹	-2,8	2,8	0,0	0,0	0,0
Dosisdispensering²	5,8	0,0	0,0	0,0	5,8
FMK Borgerkampagne	-0,1	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Økonomiaftalen 2014	0,0	0,6	-0,6	0,0	-0,1
E-sense	0,0				
Forskerservice	0,9	2,0	-2,3	0,0	0,6
Nomesko	1,6	1,9	-1,8	0,0	1,7
e-kommune	-0,3	1,4	-1,0	0,0	0,2
DNKK	-1,8	3,3	-1,4	0,0	0,0
Komplekse patientforløb	0,0			0,0	0,0
Procrin	0,2	7,0	-3,3	0,0	3,9
Modning af telemedicinsk infrastruktur	0,0	0,0	-5,4	0,0	-5,4
FMK ØA16²	0,0	6,2	0,0	0,0	6,2

Ordning	Primo saldo fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets Resultat	Ultimo saldo til ef- terfølgende år
Afprøvning af fællesstandar- der for aftaler	0,0	2,3	-0,4	0,0	1,9
I alt	3,3	27,8		-16,3	14,8

Note: Primosaldoen svarer til den overførte saldo fra SSI til SDS pr. 1.1.2016.

1. Der var oprindeligt givet et tilsagn på 12 mio. kr. til projektet Beslutningsstøtte, men efter en længere periode med manglende afklaringer om rammerne for projektets gennemførelse er projektet nu lukket
2. For både projekterne Økonomiaftalen 2014 og FMK ØA16 gør sig gældende, at der burde have været ført udgifter i form af en hensættelse til donationsfinansiering af de anlægsudgifter der er afholdt under de to projekter i 2016. Disse udgifter bogføres i februar 2017. Der henvises i øvrigt til afsnit 4.1.3 om korrektion af donationer

Tilskudsfinansierede aktiviteter har ingen resultatvirkning. Ultimosaldoen pr. projekt findes i balancen, således at et mer- eller mindreforbrug kan opgøres.

For Procrin gør der sig gældende, at der er ført 1,1 mio. kr. i udgifter under den bevillingsfinansierede virksomhed. Dette kan først omposteres i 2017. Såfremt beløbet var blevet bogført korrekt havde Procrin haft et forbrug på 4,4 mio. kr.