



RAPPORT

2022

Årsrapport 2022

Sundhedsdatastyrelsen



SUNDHEDSDATA-
STYRELSEN

Udgiver Sundhedsdatastyrelsen

Ansvarlig institution

Design

Copyright

Version

Versionsdato

Web-adresse www.sundhedsdatastyrelsen.dk

Titel Årsrapport 2022

Rapporten kan frit refereres med tydelig kildeangivelse

Indhold

Forord 5

1.	Påtegning af det samlede regnskab.....	6
2.	Beretning	7
2.1	Præsentation af virksomheden	7
2.2	Ledelsesberetning	7
2.2.1	Årets faglige resultater	7
2.2.2	Årets økonomiske resultat.....	9
2.2.3	Hovedkonto	12
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	12
2.3.1	Generelle fællesomkostninger	12
2.3.2	Sundhedsdata	13
2.3.3	Sundheds-IT	13
2.3.4	Økonomiske forventninger.....	Fejl! Bogmærke er ikke defineret.
2.4	Målrapportering	13
2.5	Forventninger til det kommende år	15
2.5.1	Økonomiske forventninger	16
3.	Regnskab.....	17
3.1	Anvendt regnskabspraksis	17
3.2	Resultatopgørelse mv.....	18
3.3	Balancen	22
3.4	Egenkapitalforklaring	24
3.5	Likviditet og låneramme	24
3.6	Opfølgning på løsumsloft	25
3.7	Bevillingsregnskabet	25
4.	Bilag	26
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	26
4.1.1	Note. 1. Immaterielle anlægsaktiver	26
	26	
4.1.2	Note 2. Materielle anlægsaktiver	27

4.2	Indtægtsdækket virksomhed	28
4.3	Tilskudsfinansieret virksomhed	28
4.4	It-omkostninger	28

Forord

Sidste år afsluttede jeg mit forord med at skrive, at jeg håbede 2022 blev året, hvor vi fik has på COVID-19 og vendte tilbage til en mere normal hverdag. I år er jeg glad for at kunne sige, at det håb viste sig at holde stik. Da Regeringen i slutningen af januar 2022 meldte ud at Covid-19 ikke længere er en samfundskritisk sygdom, og at alle restriktioner ville udløbe d. 31. januar, tror jeg vi var mange der drog et lettelsens suk. Det har været nogle udfordrende år – for hele Danmark, men også for Sundhedsdatastyrelsen, hvor understøttelse af alle de digitale løsninger og data-udtræk har medført en betydelig ekstra arbejdsmængde. Da den arbejdsmængde blev mindsket i starten af året, fik vi tid til at genoptage nogle af de opgaver vi har udskudt.

I foråret igangsatte vi arbejdet med at udarbejde en ny strategi for Sundhedsdatastyrelsen, med fokus på hvilken rolle vi skulle spille i det danske sundhedslandskab. Vi igangsatte en rigtig god proces, hvor både eksterne interessenter og alle i styrelsen fik mulighed for at bidrage. Den endelige strategi var klar i november, og med den vil vi fremadrettet sætte os i spidsen for at sikre at sundhedsdata og digitalisering bidrager til et stærkt sundhedsvæsen og dermed flere sunde leveår for borgerne i Danmark.

Som en del af sundhedsreformen har vi i 2022 igangsat arbejdet med at modtage data fra det nære sundhedsvæsen, der skal bidrage til med nye nationale registre om aktiviteter i særligt praksissektor og kommuner, som kan understøtte bedre viden om omstillingen til samt viden om indsatser og kvaliteten i det nære sundhedsvæsen. For at kunne understøtte og sikre sundhedsvæsenet mod cyberkriminalitet, etablerede vi i 2022 en national analyseplatform der har til formål at overvåge og opdage tværgående cyberkriminalitet. Dette er en del af samarbejdet med sundhedssektoren, og giver os mulighed for at overvåge cyberangreb mod sundhedssektoren i alle døgnets timer året rundt. I 2022 startede vi implementering af det digitale fælles stamkort og aftaleoversigten, og ved årets udgang har mere end 500.000 borgere oprettet et fælles stamkort.

Sundhedsdatastyrelsens økonomi har i periode været præget af underskud, særligt forårsaget af stigende driftsomkostninger i vores systemportefølje. Som en konsekvens af dette, blev der i udgangen af 2022, i samarbejde med Finansministeriet og Indenrigs- og Sundhedsministeriets departement, igangsat en budgetanalyse. Budgetanalysen skal gennemlyse styrelsens økonomi og finansiering, samt komme med konkrete løsningsforslag til at bringe økonomien i balance.

Med ønsket om et godt fortsat samarbejde med institutioner i Indenrigs- og Sundhedsministeriet og vores eksterne samarbejdspartnere (KL, Danske Regioner, brancheorganisationer, it-organisationer og patientorganisationer), siger jeg tak for et spændende 2022 og ser frem mod 2023.

Lisbeth Nielsen
Direktør

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på Finansloven, som Sundhedsdatastyrelsen, 33257872, er ansvarlig for: § 16.11.17. *Sundhedsdatastyrelsen*, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2022.

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

København d. 31. marts 2023

København d. 31. marts 2023



Svend Særkjær,
Departementschef,
Indenrigs- og Sundhedsministeriet



Lisbeth Nielsen
Direktør,
Sundhedsdatastyrelsen

2. Beretning

Sundhedsdatastyrelsen (§ 16.11.17.), der er en styrelse under Indenrigs- og Sundhedsministeriet, blev etableret 1. november 2015 med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2016. Dette er sjette årsrapport for Sundhedsdatastyrelsen som selvstændig virksomhed.

2.1 Præsentation af virksomheden

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

Sundhedsdatastyrelsens kerneopgaver er:

- Sundhedsdata og -registre: Vi driver, udvikler og vejleder om de nationale sundhedsregistre
- Digitale sundhedsløsninger: Vi leder større projekter og programmer, der styrker koordineringen af digitaliseringen af sundhedssektoren
- Cyber- og informationssikkerhed: Vi har ansvaret for at facilitere og koordinere indsatsen for at sikre cyber- og informationssikkerhed i den danske sundhedssektor

Vi løfter vores kerneopgaver 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

Sundhedsdatastyrelsens arbejde i 2022 har bygget på de tre kerneopgaver, der har været styrende for de faglige målsætninger i 2022.

- Sundhedsdata og -registre
- Digitale sundhedsløsninger

■ Cyber- og informationssikkerhed

Covid-19 indsatsen fra Sundhedsdatastyrelsen har i 2022 været præget af drift og konsolidering, hvorfor det ikke har været en styrende faktor for de faglige målsætninger på samme måde som i de foregående år.

På det organisatoriske plan har styrelsens fokus i 2022 været præget af gennemførslen af transition til Statens it og udarbejdelse af ny strategi.

Transitionen til Statens IT blev gennemført med udgangen af 2022, og medfører at Sundhedsdatastyrelsen fremadrettet fokuserer på være concern-it funktion for Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Sundhedsdatastyrelsens fremadrettede strategi var klar til offentliggørelse i november, men Regeringsdannelsen medførte at offentliggørelsen blev udskudt til starten af 2023. Med strategien som værktøj vil Sundhedsdatastyrelsen arbejde for at sundhedsdata og digitalisering bidrager til et stærkt sundhedsvæsen og dermed flere sunde leveår for borgerne.

Sundhedsdata og -registre

Sidste år besluttede parterne i National bestyrelse for data på sundheds- og ældreområdet at igangsætte arbejdet om en fælles vision for, at Danmark skal være internationalt førende i brug af sundhedsdata ved at skabe en mere enkel og smidig adgang til data samt muliggøre avancerede dataanalyser på tværs af datakilder. Sundhedsdatastyrelsen har arbejdet for at skabe et fælles kontaktpunkt for vejledning, godkendelse og digital understøttelse af ansøgning om adgang til sundhedsdata samt en fælles national analyseplatform.

En anden af de store indsats i 2022 var den samlede indsats for at modtage data fra det nære sundhedsvæsen som et led i den politiske aftale om sundhedsreformen. Data fra det nære sundhedsvæsen vil bidrage med nye nationale registre om aktiviteter i særligt praksissektor og kommuner som kan understøtte bedre viden om omstillingen til samt viden om indsatser og kvaliteten i det nære sundhedsvæsen. I 2022 blev arbejdet igangsat med de første foranalyser og ved årets udgang var der forberedt et egentligt program for indsatsen med fokus på både indberetning fra kommuner, praktiserende læger og privatpraktiserende speciallæger, samt ikke mindst at sikre at data bringes bredt i anvendelse til planlægning, kvalitetsudvikling og forskning.

Til slut lykkedes det også Sundhedsdatastyrelsen at nedbringe sagsbehandlingstiden for forskeransøgninger markant. Prioriteringen af Covid-19 forskeransøgninger i 2020 og 2021 havde medført en forøget svartid på forskeransøgninger til andre forskningsområder. I 2022 arbejdede Sundhedsdatastyrelsen intensivt på at bringe sagsbehandlingstiden ned, og lykkedes med at nedbringe sagsbehandlingstiden, så ansøgninger i andet halvår 2022 var under servicemålet på 30 dage.

Digitale sundhedsløsninger

I 2022 indledte Sundhedsdatastyrelsen implementeringen af det digitale fælles stamkort og aftaleoversigten hos sundhedsvæsenets parter. En lang række kommuner tog det fælles stamkort i brug og mere end 500.000 borgere har nu et fælles stamkort. På stamkortet kan borgere selv på sundhed.dk redigere deres oplysninger, eksempelvis om pårørende. Efter planen vil både stamkortet og aftaleoversigten være udbredt i alle regioner, kommuner og almen praksis inden udgangen af 2023.

I foråret 2022 gennemførte Sundhedsdatastyrelsen en samlet pilotafprøvning af en digital løsning til gravide, som skal erstatte den papirbaserede vandrejournal med en app til gravide samt give sundhedspersonale hurtig digital adgang til oplysningerne i deres it-systemer. Gravide har adgang til egne oplysninger i mappen gennem en app. Evalueringen af projektet viste stor tilfredshed med løsningen, som skal sikre en bedre kommunikation og sammenhæng i forløbet. Arbejdet med implementeringen fortsætter i 2023.

Cyber- og informationssikkerhed

I Indenrigs- og Sundhedsministeriets koncern er det et centralt udgangspunkt, at al persondata håndteres sikkert og fortroligt på tværs af koncernen og i sundhedssektoren som helhed.

I 2022 indførte Sundhedsdatastyrelsen i samarbejde med sundhedssektoren en national platform med ansvar for at overvåge og opdage tværgående cyberkriminalitet. Security Analysis Center (SAC), giver Sundhedsdatastyrelsen mulighed for at kunne overvåge sundhedssektoren i alle døgnets timer året rundt.

Alle fem regioner i Danmark er tilsluttet og i 2023 vil der blive vurderet mulighederne for tilslutning af yderligere aktører i sundhedsvæsenet herunder kommunerne.

I 2022 begyndte Sundhedsdatastyrelsen også arbejdet med at implementere den nye nationale cyberstrategi i Indenrigs- og Sundhedsministeriets koncern og i sundhedssektoren. Det er et arbejde der skal finde sted frem til 2024.

2.2.2 Årets økonomiske resultat

Sundhedsdatastyrelsen gik ind i 2022 med et akkumuleret overskud på 12,2 mio. kr. I 2022 havde Sundhedsdatastyrelsen et samlet mindreforbrug på 9,4 mio. kr., som fordelte sig med et samlet underskud på 3,5 mio. kr. på Lægemiddelstatistik (16.11.17.20.) og indtægtsdækket virksomhed vedr. Forskerservice (16.11.17.90) og et samlet mindreforbrug på 12,9 mio. kr. på den bevillingsfinansierede virksomhed. Med et bortfald af årets resultat på 21,5 mio. kr. vedr. COVID-19 (16.11.17.12.) og (16.11.17.13.) samt 1,6 mio. kr. på UK10, bliver årets resultat et merforbrug på 13,6 mio. kr. Årets akkumulerede underskud ultimo 2022 er 1,4 mio. kr.

Det samlede forbrug på den bevillingsfinansierede virksomhed dækker over:

- Et merforbrug på 19,8 mio. kr. på Alm. Virksomhed (UK10).

- Et mindreforbrug på 12,9 mio. kr. på COVID-19 relaterede udgifter (UK12).
- Et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. på COVID-19 relaterede udgifter i 2021 og 2022 (UK13).
- Et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Etablering og drift af et system for indberetning af beslutninger om anvendelse af tvang overfor varigt inhabile somatiske patienter (UK30).
- Et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. på Sundhedsdataudspil (UK50).
- Et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på Opfølgning på arbejdet med udvikling af kvalitetsindikatorer i ældreplejen (UK55).
- Et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på Analysecenter for cyber- og informationssikkerhed i sundhedssektoren (SAC) (UK56).
- Et merforbrug på 1,1 mio. kr. på Aftale om finansloven for 2019 på sundhedsområdet (UK60).
- Et merforbrug på 0,1 mio. kr. på Det gode ældreliv (UK70).

Tabel 1. Sundhedsdatastyrelsens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.)	2021	2022	GB2023
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-539,5	-487,1	-427,0
Ordinære driftsomkostninger	543,5	474,9	495,7
Resultat af ordinære drift	4,1	-12,1	68,8
Resultat før finansielle poster	1,9	-16,5	68,8
Årets resultat	11,1	-9,4	68,8
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	187,3	152,3	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	149,7	58,0	
Egenkapital	-16,6	-21,6	
Langfristede gæld	-208,5	-152,9	
Kortfristede gæld	-78,8	-65,5	
Finansielle nøgletal			
Låneramme	185,0	160,3	127,0
Træk på lånerammen (FF4)	163,6	134,3	123,0
Udnyttelsesgrad af lånerammen	88,4%	83,8%	96,9
Bevillingsandel	72,9%	73,4%	73,5%
Personaleoplysninger			
Antal sygefraværdsdage pr. ansat, i alt	7,1	9,2	N/A
Antal sygefraværdsdage pr. ansat, uden langtidssygdom	4,1	6,4	N/A
Antal årsværk	281,2	258,6	245
Årsværkspris	0,636	0,631	0,771
Lønomsætningsandel	43,7%	44,1%	38,1%
Lønsumsloft	181,5	180,4	178,8
Lønforbrug under lønsumsloft	148,7	146,9	178,8

Kilde: Årsrapport 2021, SKS Rapport 3, 4 og 5, Statens Benchmarksdatabase FFL23 og SBS.

Det samlede underskud på den bevillingsfinansierede virksomhed skyldes primært merforbrug på styrelsens finansielle poster, herunder afskrivninger og renter. Afsnit 3.2 Resultatopgørelsen mv. forklarer afvigelserne nærmere.

Overskuddet på den gebyrfinansierede virksomhed vedr. Lægemiddelstatistik (UK20) på 0,2 mio. kr. skyldes primært lavere omkostningsniveau, end hvad der var budgetteret med i 2022.

På den indtægtsdækket virksomhed (UK90) er der underskud på 3,4 mio. kr., som primært kan henføres til, at Forskerservice har udvidet indsatsen for igen at kunne følge med efterspørgslen. Der sigtes mod en genberegning af priserne i 2023 med henblik på at skabe varig balance mellem indtægter og udgifter.

2.2.2.1 Balance

Værdien af styrelsens anlægsaktiver er 152,3 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er 35 mio. kr. lavere end anlægsmassen i 2021. Årets af- og nedskrivninger udgør 30,0 mio. kr. jf. også tabel 5. Begge dele skyldes primært gennemgang af styrelsens anlægsaktiver samt salg til koncernen andre styrelser som følge af den nye Koncern it- model efter overgangen til Statens It. Herved er også den langfristede gæld faldet med 55,6 mio. kr. til 152,9 mio. kr. ved udgangen af 2022. Årets anskaffelser er immaterielle anlægsaktiver i form af it-udviklingsprojekter til forbedringer af Workzone og CRM samt Graviditetsmappen og Et samlet Patientoverblik.

Styrelsens omsætningsaktiver er faldet med 91,7 mio. kr. til 58,0 mio. kr., hvilket primært skyldes forbedring i styrelsens procedurer for fakturering, så tilgodehavende debitorer er faldet med 70,2 mio. kr. til 32,0 mio. kr. ultimo 2022.

2.2.2.2 Lånerammen

På Finansloven 2022 fik styrelsen udvidet sin låneramme til 160,3 mio. kr. som følge af anlægsgennemgangen i 2021. Trækket på lånerammen i 2022 er opgjort til 134,3 mio. kr. svarende til en lånerammeudnyttelse på 83,8 pct., jf. også tabel 10.

2.2.2.3 Lønsumsloft

Lønsumsloftet på Finansloven 2022 var på 203,5 mio. kr. og med ændringer på forslag til lov om tillægsbevilling for 2022 blev lønsumsloftet 180,4 mio. kr. Lønsumsforbruget under lønsumsloftet er 146,9 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 33,5 mio. kr. Styrelsen har dermed en akkumuleret opsparring på lønsummen på i alt 61,8 mio. kr., jf. tabel 11. Mindreforbruget vedrører flere delregnskaber, men primært UK10 *Almindelig Virksomhed* hvor mindreforbruget er på 9,0 mio. kr.

Mindreforbruget vedr. Alm. virksomhed (UK10) kan bl.a. henføres til, at styrelsen har beholdt lønsummen for de medarbejdere, der er overgået til Statens IT efter transitionen 1. januar 2022. Desuden er en del af styrelsens forbrugte timer i 2022 anvendt til at håndtere COVID-19 relaterede opgaver på UK13 samt øvrige underkonti.

2.2.3 Hovedkonto

Tabel 2. Sundhedsdatastyrelsens hovedkonto

(mio.kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
	2022	2022	2022
16.11.17 Udgifter	402,6	482,3	0,0
Indtægter	-45,2	-134,3	0,0
Balance	0,0	0,0	-6,9

Kilde: SKS Rapport 6

Med det samlede underskud efter bortfald og statsforskrivning udgør det akkumulerede underskud ultimo 2022 1,4 mio. kr. Hermed overholder styrelsen ikke disponeringsreglerne for overført overskud. Det skyldes blandt andet, at styrelsen ved en fejl har betalt fakturaer for i alt 7,8 mio. kr., der vedrører de øvrige styrelser i koncernens udgifter Basis It i 2022.

Forventningen til årets resultat har været kendt siden udgangen af 2021, hvor grundbudgettet for 2022 blev lagt. Styrelsen har iværksat besparelsesinitiativer, herunder tilbageholdende med at igangsætte nye initiativer og udbud, samt gennemført ansættelsesstop i 2. halvår af 2022. Dertil kommer en overførelse på 25,0 mio. kr. på forslag til lov om tillægsbevilling, som havde til hensigt at dække det forventede underskud. Tiltagene har imidlertid ikke resulteret i økonomisk balance, og udfordringerne forventes at fortsætte, hvorfor der i efteråret 2022 er igangsat en budgetanalyse af styrelsens samlede økonomi, der udarbejdes sammen med departementet og Finansministeriet. Budgetanalysen skal gennemlyse styrelsens økonomi og finansiering, og komme med konkrete løsningsforslag til at bringe økonomien i balance. Udfordringerne har løbende været drøftet med departementet.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for Sundhedsdatastyrelsens opgaver i 2022

(mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Generelle fællesomkostninger	-28,4	-0,2	38,3	9,7
Sundhedsdata	-102,9	-39,4	138,9	-3,5
Sundheds-IT	-226,1	-94,6	305,1	-15,6
I alt	-357,4	-134,3	482,3	-9,4

Kilde: Navision & LDV.

2.3.1 Generelle fællesomkostninger

Opdelingen på opgaveområderne fra finansloven er foretaget efter Økonomistyrelsens retningslinjer for opgørelse af fællesomkostninger, idet udgifter vedrørende Direktionssekretariatet er henført til opgaveområdet med hjælpefunktioner, generel ledelse og administration. Desuden er der til dette opgaveområde henført udgifter vedr. husleje og relaterede ejendomsudgifter, udgifter vedr. personalerelaterede forpligtelser samt fællesomkostninger, som rummer udgifter til f.eks. HR, administrativt it, indkøb mm.

2.3.2 Sundhedsdata

Opgaven indebærer indsamling og formidling af 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. Aktiviteterne i styrelsen omfatter bl.a. vedligeholdelse og brug af diverse nationale sundhedsregistre til belysning af befolkningens sundhedstilstand og samlet træk på sundhedsydelser. Herudover udarbejdes løbende analyser samt benchmarking mv. med fokus på åbenhed og synlighed om sundhedsvæsenets resultater. Endvidere bearbejder og formidler styrelsen data om aktivitet, økonomi og kvalitet til brug for udformningen af sundhedspolitikken og til udvidet forskningsbrug. Aktiviteterne er primært bevillingsfinansierede, mens f.eks. Forskerservice er indtægtsdækket virksomhed.

2.3.3 Sundheds-IT

Opgaven indebærer, at styrelsen koordinerer og prioriterer en aktiv it-understøttelse af hele sundhedssektoren og varetager drift og udvikling af mange forskellige it-systemer. Styrelsen fastsætter desuden nationale standarder og udmøntning af tværgående initiativer besluttet af Folketinget eller i de årlige økonomiaftaler med regioner og kommuner. Styrelsen understøtter konsolidering af drift og udvikling it-systemer i hele sundhedssektoren, og er ansvarlig for cyber- og informationssikkerheden – herunder overholdelse af persondataforordningen. Opgaven er primært bevillingsfinansieret og en stor del er finansieret af de 1-årige økonomiaftaler mellem stat, regioner og kommuner.

2.4 Målrapportering

Det daværende Sundhedsministerium besluttede i foråret 2022 at udarbejde et nyt fælles koncept for mål- og resultatstyring i koncernen, der er trådt i kraft fra 1. januar 2023. I den forbindelse blev det endvidere besluttet ikke at udarbejde mål- og resultatplaner for 2022.

Sundhedsdatastyrelsens har i 2022 styret efter interne styrelsesmål med ophæng i afdelingers arbejdsplaner. Styrelsesmålene er kategoriseret efter Sundhedsdatastyrelsens overordnede opgaver som anført i finansloven samt organisatoriske indsatser.

Samlet set vurderes Sundhedsdatastyrelsens faglige resultater som tilfredsstillende i 2022.

Sundhedsdata- og registre

Styrelsesmål	Skriftlig status Q4	Målopfyldelse
Gennemførsel af første fase i realisering af visionen for bedre brug af sundhedsdata	Majoriteten af analyse og opstilling af løsningsmodeller for hhv. et fælles kontaktpunkt, et kontaktpunkt for vejledning, godkendelse og digital understøttelse af ansøgning om adgang til sundhedsdata samt en	Delvist opfyldt

	fælles national analyseplatform var gennemført i Q4.	
Etablering af program for indsatsen for den samlede indsats for data i det nære sundhedsvæsen	I udgangen af Q4 var programmet forberedt med henblik på etablering, hvor fokus var på indberetning fra kommuner, praktiserende læger og privatpraktiserende speciallæger.	Opfyldt
Klargøring til modtagelse af data fra det nære sundhedsvæsen	Der er udviklet en SEI baseret løsning til modtagelse af data fra kommuner.	Opfyldt
Sagsbehandlingstid på servicemålet (30 arbejdsdage) skal opnås ved årets udgang	For sager, som både blev ansøgt og leveret i andet halvår 2022 er sagsbehandlingstiden på 22 dage	Opfyldt
Færdigudvikle en datamodel for LPR1, LPR2 og LPR3 data	Ved årets udgang var datamodellen udviklet, men der mangler de sidste test i januar før endelig implementering.	Delvist opfyldt
Overvåge fælles populationer på tværs af hospitaler, almen praksis og kommuner som grundlag for datapakker til sundhedsklynger.	Der er skabt en datamodel der kan illustrere patientkontakt, ydelser modtaget og fordeling i sundhedsklynger.	Opfyldt

Digitale sundhedsløsninger

Styrelsesmål	Skriftlig status Q4	Målopfylde
Digital understøttelse af Covid-19 vaccinationsindsats	Det eksisterende digitale setup omkring Covid-19 vaccinationer er blevet udbygget til også at omfatte influenza- og pneumokokvaccinationer. Det betyder, at borgere kan inviteres til de vacciner, som de er i målgruppe for, kan bestille tid på vacciner.dk og få flere vaccinationer på én gang.	Opfyldt
Udbredelse af aftaleoversigten og fælles stamkort i Et samlet patientoverblik	Over 30 kommuner har taget fælles stamkort i brug og mere end 500.000 borgere har nu et fælles stamkort.	Opfyldt
Pilotafrøvning af digital løsning til gravide og endelig udarbejdelse af den tekniske løsning til implementering	Samlet pilotafrøvning blev gennemført i foråret 2022. Arbejdet med implementering fortsætter i 2023.	Delvist opfyldt
Oprettelse af et Security Analysis Center (SAC) med ansvar for overvågning- og	SAC er oprettet og bemandet. Der er nu konstant overvågning af cybertrusler mod sundhedssektoren og der analyseres op	Opfyldt

analyse cyberaktivitet mod sundhedssektoren	mod 100 Petabytes data pr. måned. Alle regioner er tilkoblet.	
Overgang til MidID/Nemlogi 3	Tilpasningerne til den Nationale Service Platform og Sundhedsvæsenets Elektroniske Brugerstyring er så godt som klar til idriftsættelse. Der pågår afsluttende udvikling og test. Afklaring af model for omlægning fra OCES2 til OCES3 er påbegyndt.	Opfyldt

Organisatoriske indsatser

Styrelsesmål	Skriftlig status Q4	Målopfyldelse
Gennemførelse af transition til Statens it	Ved udgangen af 2022 er transitionen fuldt effektueret.	Opfyldt
Etablering af koncern-it-funktion for Indenrigs- og Sundhedsministeriet	Den besluttede koncern-it-funktion og model for det interne samarbejde i Indenrigs- og Sundhedsministeriet er implementeret. Den er under konstant evaluering mhp. at optimere samarbejdet.	Opfyldt
Ny strategi for Sundhedsdatastyrelsen	Strategien var færdig medio november, men offentliggørelsen blev udskudt pga. de igangværende regeringsforhandlinger.	Opfyldt

2.5 Forventninger til det kommende år

2.5.1 Organisatoriske og faglige forventninger til 2022

I 2023 vil Sundhedsdatastyrelsens interne organisatoriske fokus være på effektivering og implementering af den nye strategi. Nu venter det store arbejde med at sikre at strategien bliver retningssættende for styrelsens fremadrettede arbejde.

Det internationale samarbejde vil også få stort fokus i 2023. Sundhedsdatastyrelsen er en central bidragsyder til Danmarks forberedelse af den kommende forordning European Health Data Space (EHDS), der skal skabe et økosystem på tværs af de europæiske lande, hvor borgere i højere grad for mulighed for at have ejerskab på deres egne sundhedsdata. EHDS vil også understøtte brugen af sundhedsdata til bedre forskning, innovation og policyudvikling i hele EU.

Inden for Danmarks grænser, vil 2023 byde på en opfølgning af storskalaafprøvning på Patient Rapporterede Oplysninger på diabetesområdet fra 2022, og Sundhedsdatastyrelsen vil i 2023 derudover igangsætte en storskalaafprøvning for hjerterehabilitering.

Den fulde implementering af stamkortet og aftaleoversigten for alle regioner, kommuner og almen praksis forventes også færdiggjort i 2023, hvilket medfører at hele Danmarks befolkning vil kunne opdatere deres kontaktinformationer på sundhed.dk og få et samlet overblik over deres aftaler med sundhedssektoren. Dette sker i regi af programmet 'Et Samlet Patientoverblik', der har til formål at udvikle digitale løsninger til bedre koordinering, samarbejde og overblik på tværs af sundhedssektoren, og er en del af sundhedsreformen.

National implementering af den digitale løsning til graviditetsforløb forventer Sundhedsdatastyrelsen at kunne igangsætte i 2023.

Til slut vil vi nedskalere Covid-19 indsatsen. Men skulle det være nødvendigt, at opskalere, så har Sundhedsdatastyrelsen beredskab til at it-understøtte de forskellige indsatser.

2.5.2 Økonomiske forventninger

Tabel 4. Forventninger til det kommende år.

(mio. kr.)	2022	2022 efter bortfald	2023
Bevilling og øvrige indtægter	-491,7	-468,6	-427,0
Udgifter	482,3	482,3	495,7
Resultat	-9,4	13,7	68,8

Kilde: SKS Rapport 7 og 9

I 2023 budgetterer Sundhedsdatastyrelsen med et underskud på 68,8 mio. kr. Underskuddet dækker over et forventet merforbrug på Almindelig Virksomhed (UK10). Som beskrevet ovenfor er der i efteråret 2022 igangsat en budgetanalyse af styrelsen til at afhjælpe denne udvikling.

Styrelsen forventer, at den økonomiske styring af udgifterne til Statens It er forbedret væsentligt i 2023, både for så vidt angår forudsigeligheden i prognoserne og viderefaktureringen til koncernen.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Sundhedsdatastyrelsen indgår i Statsregnskabet for 2022 under § 16.11.17. Sundhedsdatastyrelsen (Driftsbevilling).

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

Regnskabet 2022 for driftsbevillingen har Sundhedsdatastyrelsen aflagt efter principperne for omkostningsbevillinger, jf. bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen. Regnskabspraksis følger Økonomisk Administrativ Vejledning.

Den regnskabsmæssige håndtering af feriepengeforpligtigelsen år 2022

Beregningsgrundlaget for opgørelse af løn under ferie er beregnet efter samme metode som anvendt i 2021.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 5. Resultatopgørelse for hovedkonto 16.11.17. Sundhedsdatastyrelsen

	2021	2022	GB2023
Resultatopgørelse (mio. kr.)			
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling	-393,3	-357,4	-314,0
Bevilling	-393,3	-357,4	-314,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-140,2	-129,7	-113,0
Eksternt salg af varer og tjenester	-9,9	-12,4	0,0
Internt statsligt salg af varer og tjenester	-130,3	-117,3	-113,0
Tilskud til egen drift	-5,9	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-539,5	-487,1	-427,0
Ordinære driftsomkostninger	543,5	474,9	489,2
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger i alt	5,2	5,5	5,5
Husleje	5,2	5,5	5,5
Personaleomkostninger i alt	178,6	162,9	178,5
Lønninger	159,2	143,7	178,5
Pension	23,9	23,1	
Lønrefusion	-4,9	-3,6	
Andre personaleomkostninger	0,3	-0,3	
Årets af- og nedskrivninger	29,1	30,0	29,2
Internt køb af varer og tjenesteydelser	13,8	66,4	0,0
Andre ordinære driftsomkostninger	316,8	210,1	276,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	543,5	474,9	489,2
Resultat af ordinære drift	4,1	-12,1	62,3
Andre driftsposter	-2,1	-4,4	
Andre driftsindtægter	-2,1	-4,4	
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	
Resultat før finansielle poster	1,9	-16,5	62,3
Finansielle poster	9,2	7,1	6,5
Finansielle indtægter	0,1	-0,2	
Finansielle omkostninger	9,0	7,4	6,5
Årets resultat	11,1	-9,4	68,8

Kilde: Årsrapport 2021, SKS Rapport 7 og 8, SBS og FL23.

Årets resultat før bortfald er et overskud på 9,4 mio. kr., som fordeler sig på finansieringskilderne i nedenstående tabel.

Tabel 6. Resultatfordeling

Resultatfordeling (mio. kr.)	2021	2022
Bevillingsfinansierede virksomhed	11,3	-12,9
Lægemiddelstatistik	-0,2	0,2
Indtægtsdækket virksomhed	0,0	3,4
Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0,0	0,0
Total	11,1	-9,4

Kilde: Navision & LDV.

Styrelsen bortfalder desuden 23,1 mio. kr. jf. tabel 7

Tabel 7. Resultatdisponering

Resultatdisponering(mio. kr.)	2021	2022
Bortfald af resultat	4,3	23,1
Total	-15,4	-13,7

Kilde: SKS Rapport 9.

Styrelsens underskud på 9,4 mio. kr. kan primært henføres til et merforbrug vedr. *Alm. Virksomhed* (UK10) på 19,8 mio. kr. samt mindreforbrug på flere underkonti. En nærmere uddybning er angivet i nedenstående afsnit for hvert af styrelsens delregnskaber.

16.11.17.10. Alm. Virksomhed

Resultatet i 2022 på UK10 er et merforbrug på 19,8 mio. kr. Merforbruget skyldes blandt andet betydelige forskydninger i styrelsens finansielle omkostninger – afskrivninger og renter – sammenlignet med tidligere år. Styrelsen har afskrevet for i alt 35,3 mio. kr. mod forventet 29,8 mio. kr. Generelt har styrelsen gennemgået anlægsaktiver som følge af overgangen til den nye Koncern IT-model og solgt anlæg for i alt 22,5 mio. kr. til de øvrige institutioner i Sundhedsministeriets koncern. Desuden har økonomien forbundet med overgangen til Statens it vist sig vanskelig at prognosticere og styre. En gennemgang af styrelsens fakturering til koncernen viser, at SDS ved en fejl har betalt fakturaer for i alt 7,8 mio. kr., der vedrører de øvrige styrelser i koncernens udgifter Basis It i 2022.

På UK12 COVID-19 relaterede udgifter og UK13 COVID-19 relaterede udgifter i 2021 og 2022 er resultatet et samlet mindreforbrug på 21,5 mio. kr., der primært skyldes senere igangsættelse af bl.a. opgradering af systemkomplekset omkring MIBA/Haiba, tilbageholdenhed af udgifter forbundet til DDV, et lavere afskrivningsniveau end først fastsat på FL samt lavere lønudgifter relateret til opgaver knyttet til COVID-19 indsatsen.

16.11.17.20. Lægemiddelstatistik

Sundhedsdatastyrelsen udfører opgaver vedrørende lægemiddelovervågning og -anvendelse i forlængelse af udstedelsen af markedsføringstilladelser til lægemiddelproducenter. Indtægterne stammer fra § 16.11.16. Lægemiddelstyrelsen. Merforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes et margintalt højere omkostningsniveau på området.

16.11.17.30. Etablering og drift af et system for indberetning af beslutninger om anvendelse af tvang overfor varigt inhabile somatiske patienter

Sundhedsdatastyrelsen har som led i Aftale mellem regeringen, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Alternativet, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti om udmøntning af satspuljen for 2018 af november 2017 etableret et system for indberetning af beslutninger om anvendelse af tvang over for varigt inhabile somatiske patienter i 2018. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. skyldes et lavere omkostningsniveau på området.

16.11.17.40. Udvikling af drift og plejehjemsportalen

Sundhedsdatastyrelsen har som led i Aftale mellem regeringen, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti, Alternativet, Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti om udmøntning af satspuljen for 2018 af november 2017 etableret en plejehjemsportal. Portalen er etableret og i drift fra 1. januar 2019. Portalen indeholder en oversigt over samtlige plejehjem i Danmark med en række forskellige oplysninger om de enkelte plejehjem. Nettobevillingen på 1,5 mio. kr. er som følge af ressortdelingsaftale mellem Sundhedsministeriet og Social- og Ældreministeriet, jf. kongelig resolution af 21. januar 2021, overført til Social- og Ældreministeriet og alle udgifter faktureres hertil, hvorfor kontoen er i balance.

På 16.11.17.50. Sundhedsdataudspil 2019 er der som led i udmøntning af sundhedsdataudspillet Sundhed i fremtiden - ansvarlige brug af data til gavn for patienten afsat 10,0 mio. kr. årligt til at sikre en mere sammenhængende behandling og pleje af ældre mennesker og mennesker med kroniske sygdomme samt forskellige nationale cybersikkerhedsindsatser og rådgivning om adgang til sundhedsdata til forskning. Ligeledes afsættes midlerne til videreudvikling af infrastruktur og ny national enhed for sikker datadeling til patientbehandling samt bedre brug af nye kommunedata og formidling og tilgængelig information om forskningsprojekter til borgerne. Resultatet i 2022 er et mindreforbrug på 2,8 mio. kr., der primært skyldes, at der ikke er henført de ellers forventede udgifter til underkontoens aktiviteter (-2,3 mio. kr. inkl. overhead). Hertil kommer mindreudgifter vedr. cyber- og informationssikkerhed på 0,2 mio. kr. og 0,3 mio. kr. i mindreudgifter til løn.

16.11.17.51. Sundhedsreform 2022 er i balance. Hovedparten af opgaverne vedrørende reformen igangsættes først i 2023.

Midlerne på 16.11.17.55. Opfølgning på arbejdet med udvikling af kvalitetsindikatorer i ældreplejen blev tilført som led i finanslovsaftalen for 2019 med 10,0 mio. kr. fra 2019 og frem til opfølgning på arbejdet med udvikling af kvalitetsindikatorer i ældreplejen. Midlerne kan bl.a. anvendes til indsamling, behandling og udvikling af kommunale sundheds- og ældredata, bl.a. ved gennemførelse af national brugertilfredshedsundersøgelse på ældreområdet. Resultatet er et mindreforbrug på -4,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært mindreudgifter på lønsiden samt lavere overheadudgifter. Som følge af ressortdelingsaftalen mellem Sundhedsministeriet og Social- og Ældreministeriet viderefakturerer Sundhedsdatastyrelsen SÆM for op til 2,0 mio. kr. årligt vedr. brugertilfredshedsundersøgelsen, jf. kongelig resolution af 21. januar 2021.

16.11.17.56. Analysecenter for cyber- og informationssikkerhed i sundhedssektoren (SAC) er blevet oprettet i forbindelse med etablering og drift af en central overvågnings- og analysefunktion for sundhedssektoren, jf. akt. 60 af 25. november 2021. Den centrale overvågnings- og analysefunktion skal udføre system- og netværksovervågning i sundhedssektoren og understøttes af de lokale overvågnings- og analysefunktioner hos de regioner og kommuner, som tilsluttes den centrale funktion. Resultatet for 2022 er på -4,7 mio. kr., der skyldes forsinkelse af forventede driftsudgifter på 2,7 mio. kr. samt færre afholdte lønudgifter for 2,0 mio. kr. grundet afgang af medarbejder og længere periode uden fuld bemanning.

16.11.17.60. Aftale om finansloven for 2019 på sundhedsområdet er som led i finanslovsaftalen for 2019 tilført 30,3 mio. kr. i 2019, 6,8 mio. kr. i 2020, 6,7 mio. kr. i 2021 og 6,6 mio. kr. årligt fra 2022 og frem. Hovedparten af midlerne kan henføres til initiativer på høreområdet og resultatet for 2022 er et merforbrug på 1,1 mio. kr.

16.11.17.70. Det gode ældreliv er afsat til ordningen af Digitalt fravalg af genoplivning. Kontoen er som følge af ressortdelingsaftale mellem Sundhedsministeriet og Social- og Ældreministeriet, jf. kongelig resolution af 21. januar 2021, overført til Social- og Ældreministeriet og alle udgifter faktureres hertil, hvorfor kontoen er i balance.

16.11.17.90. Indtægtsdækket virksomhed udviser et resultat på 3,4 mio. kr. i merforbrug. Underskuddet kan primært henføres til, at Forskerservice har arbejdet intensivt på at nedbringe de høje sagsbehandlingstider, som opstod under covid-pandemien. Det er bl.a. sket ved ansættelse af nye medarbejdere, som til at starte med pga. en relativ lang oplæring til de komplekse arbejdsopgaver, har haft en lavere produktivitet. Til gengæld har indsatsen resulteret i det ønskede fald i sagsbehandlingstiderne fra 123,2 dage i 1. kvartal til 61,8 i 4. kvartal. Det er fortsat højt, og målet er at nedbringe sagsbehandlingstiden til 30 arbejdsdage i 2. halvår 2023. Området har høj politisk prioritet, og der er lagt op til en genberegning af priser i 2023, med henblik på at sikre varig balance mellem udgifter og indtægter. Bilagets tabel 15 viser detaljerne i det akkumulerede resultat på den indtægtsdækkede virksomhed 2018-2022.

3.3 Balancen

Tabel 8. Balancen

(mio. kr.)	Primo 2022	Ultimo 2022	Note i bilaget
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter	122,5	117,9	
Erhvervede koncessioner, patenter mv.	2,8	0,4	
Udviklingsprojekter under udførelse	41,8	23,4	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	167,1	141,7	1
Materielle anlægsaktiver			
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	
Infrastruktur	0,0	0,0	
Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0	
Inventar og IT-udstyr	20,2	10,6	
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	
Materielle anlægsaktiver i alt	20,2	10,6	2
Finansielle anlægsaktiver			
Statsforskrivning	5,4	5,4	
Finansielle anlægsaktiver i alt	5,4	5,4	
Anlægsaktiver i alt	192,7	157,7	
Omsætningsaktiver			
Omsætningsaktiver ekskl. likvider			
Varebeholdninger	0,0	0,0	
Tilgodehavender	127,7	44,7	
Periodeafgrænsningsposter	22,0	13,3	
Værdipapirer			
Omsætningsaktiver ekskl. likvider i alt	149,7	58,0	
Likvide beholdninger			
FF5 Uforrentet konto	0,0	0,0	
FF7 Finansieringskonto	-38,5	88,4	
Andre likvider	0,0	0,0	
Likvide beholdninger i alt	-38,5	88,4	
Omsætningsaktiver i alt	111,2	146,5	
AKTIVER I ALT	303,9	304,2	
PASSIVER			
Egenkapital			
Reguleret egenkapital	-5,4	-5,4	
Opskrivninger	0,0	0,0	
Reserveret egenkapital	0,0	0,0	
Bortfald	-4,3	-23,1	
Overført overskud	-6,8	6,9	
Egenkapital i alt	-16,6	-21,6	
Hensatte forpligtelser	-0,3	0,0	
Langfristede gældsposter			
FF4 - langfristet gæld	-184,8	-134,8	
Donationer	-23,7	-18,1	
Langfristet gæld i alt	-208,5	-152,9	
Kortfristede gældsposter			
Leverandører af varer og tjenesteydelser	-57,4	-42,5	
Anden kortfristet gæld	-3,3	-2,4	
Skyldige feriepenge	-12,2	-10,5	
Igangværende arbejde for fremmed regning	0,0	-6,9	
Periodeafgrænsningsposter	-5,8	-3,2	
Reserveret bevilling	0,0	0,0	
FF5 Uforrentet konto	0,2	-64,2	
FF7 Finansieringskonto	0,0	0,0	
Skyldige indefrosne feriepenge	-0,1	0,0	
Andre likvider	0,0	0,0	
Kortfristet gæld i alt	-78,6	-129,7	
Gældsforpligtelser i alt	-287,4	-282,6	
PASSIVER I ALT	-303,9	-304,2	

Kilde: SKS Rapport 10.

Note Tabel 8: Der er i 2022 sket en mindre forskydning mellem "leverandører af vare og tjenesteydelser" og "periodeafgrænsningsposter, forpligtigelser". Årsagen til dette er, at væsentlige udgifter vedrørende det afsluttede kalenderår, hvor fakturaen endnu ikke er modtaget, for 2022 placeres på artskonto 9520 i stedet for artskonto 9690. Tidligere år blev artskonto 9690 brugt til både periodisering af indtægter, periodisering af fakturaer udstedt med dato i nyt kalenderår samt udgifter vedrørende det afsluttede kalenderår, hvor fakturaen endnu ikke er modtaget. Denne ændring er sket efter Statsregnskabs præcisering af kontobeskrivelserne i ØAV'en.

Styrelsens samlede immaterielle anlægsaktiver er faldet fra 167,1 mio. kr. ultimo 2021 til 141,7 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er et fald på i alt 25,4 mio. kr. Det skyldes bl.a. at

- styrelsen har aktiveret anlæg under udvikling for 35,3 mio. kr.
- styrelsen har solgt anlæg for i alt 22,5 mio. kr. til andre styrelser i koncernen som følge af den nye Koncern it-model
- styrelsen har nyanskaffelser for i alt 20,3 mio. kr.

Styrelsens samlede materielle anlægsaktiver er faldet fra 20,2 mio. kr. ultimo 2021 til 10,6 mio. kr. ultimo 2022, hvilket er et fald på 9,6 mio. kr., der primært skyldes afskrivninger for i alt 8,2 mio. kr.

Statsforskrivningen er 5,4 mio. kr. og et udtryk for udsvingsgrænsen for styrelsens akkumulerede negative overskud. Denne kan ikke ændres, selvom bevillingen løbende bliver justeret i efterfølgende finansår.

Styrelsens omsætningsaktiver ekskl. likvider er faldet 91,8 mio. kr. fra 149,7 mio. kr. ultimo 2021 til 58,0 mio. kr. ultimo 2022. Dette skyldes primært, at styrelsens tilgodehavende debitorer er faldet med 70,2 mio. kr. som følge af, at den løbende afregning af de øvrige styrelser i koncernen er faktureret løbende gennem året. Desuden er styrelsens tilgodehavende moms faldet med 14,7 mio. kr. som følge af et generelt bedre flow i håndtering af fakturaer. Endelig er styrelsens periodeafgrænsningsposter faldet med 8,7 mio. kr. til 13,3 mio. kr. ultimo 2022.

Der foretaget en årlig regnskabsteknisk regulering af FF5-kontoen. Når FF5-kontoen opgøres, flyttes midler mellem FF7- og FF5-konti.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2021	2022
Sundhedsdatastyrelsen	-85,2	-52,5
Primoværdi for reguleret egenkapital	-5,4	-5,4
Ændringer i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Ultimoværdi for reguleret egenkapital	-5,4	-5,4
Primoværdi for opskrivninger	0,0	0,0
Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Primoværdi af overført overskud	-22,3	-6,8
Ændringer overført overskud ifm. Kontorændringer	0,0	0,0
Bortfald af eksisterende overført overskud	0,0	0,0
Årets resultat	11,1	-9,4
Årets bortfald	4,3	23,1
Udbytte til statskassen	0,0	0,0
Ultimoværdi for overført overskud	-6,8	6,9
Egenkapital ultimo R-året	-12,2	1,5

Kilde: SKS Rapport 11.

Styrelsens egenkapital er faldet fra primo 12,2 mio. kr. til en negativ egenkapital på 1,5 mio. kr. som følge af bortfald på 23,1 mio. kr. Bortfaldet afspejler mindreforbruget på 21,5 mio. kr. vedr. COVID-19 relaterede udgifter på underkonto 12 og 13. Herudover er der et mindre bortfald på 1,6 mio. kr. på UK10, da en del af styrelsens bevilling til Sundhedsvæsnets Organisationsregister, SOR, var bevilliget på betingelse af bortfald ved mindreforbrug. Styrelsen overholder som følge af merforbruget på 12,2 mio. kr. ikke disponeringsreglerne for overført overskud, jf. afsnit 2.6.3 i Budgetvejledningen.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2021	2022
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	187,3	134,3
Låneramme	185,0	160,3
Udnyttelsesgrad i pct.	88,4%	83,8%

Kilde: SKS Rapport 12.

Lånerammen på finansloven 2022 inklusive tillægsbevillinger var 160,3 mio. kr. Trækket på lånerammen blev i 2022 134,3 mio. kr., hvilket svarer til en udnyttelsesgrad på 83,8 pct. Trækket på lånerammen opgøres af summen af immaterielle og materielle anlægsaktiver på 152,3 mio. kr. fratrullet donationer på 18,1 mio. kr. jf. også tabel 8.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	mio. kr.
Lønsumsloft FL	161,8
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	180,4
Lønforbrug under lønsumsloft	146,9
Difference (+) mindreforbrug (-) merforbrug	33,5
Akk. opsparing ultimo 2021	28,3
Akk. opsparing ultimo 2022	61,8

Kilde: SKS Rapport 13.

Lønsumsloftet for 2022 var på 180,45 mio. kr. inklusive tillægsbevillinger. Lønsumsforbruget endte på 146,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 33,5 mio. kr. Den akkumulerede opsparing er på den baggrund steget til et overskud på 61,8 mio. kr. ultimo 2022. Forklaring af mindreforbrug fremgår af afsnit 2.2.2.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
16.11.17	Sundhedsdatastyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	402,6	482,3	-79,7	0,0
			Indtægter	-45,2	-134,3	89,1	0,0

Kilde: SKS Rapport 14.

Der henvises til de regnskabsmæssige forklaringer i tidligere afsnit.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Note. 1. Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 14

(mio. kr.)	Igangværende anlægsarbejder	IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,0	66,5	66,5
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	-6,8	-6,8
Afgang	0,0	-1,6	-1,6
Kostpris pr. 31. 12. 2022	0,0	58,1	58,1
Akkumulerede afskrivninger	0,0	-45,2	-45,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	-2,2	-2,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. 12. 2022	0,0	-47,4	-47,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. 12. 2022	0,0	10,6	10,6
Årets afskrivninger	0,0	-1,3	-1,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,2	0,2
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-1,2	-1,2

(mio. kr.)	Igangværende anlægsarbejder
Primo saldo pr. 1 januar 2022	8,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	-8,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31. 12. 2022	0,0

Kilde: SKS Rapport 16.

4.1.2 Note 2. Materielle anlægsaktiver

Tabel 14

(mio. kr.)	Igangværende anlægsarbejder	IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,0	66,5	66,5
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	-6,8	-6,8
Afgang	0,0	-1,6	-1,6
Kostpris pr. 31. 12. 2022	0,0	58,1	58,1
Akkumulerede afskrivninger	0,0	-45,2	-45,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	-2,2	-2,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. 12. 2022	0,0	-47,4	-47,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. 12. 2022	0,0	10,6	10,6
Årets afskrivninger	0,0	-1,3	-1,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,2	0,2
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-1,2	-1,2

(mio. kr.)	Igangværende anlægsarbejder
Primo saldo pr. 1 januar 2022	8,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	-8,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31. 12. 2022	0,0

Kilde: SKS Rapport 16.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15. Oversigt over resultat for indtægtsdækket virksomhed

(mio. kr.)	2018	2019	2020	2021	2022
Kritisk Sygdom	-0,9	0,0	-0,4	-0,5	-0,4
Forskerservice	2,6	-0,4	-0,5	0,3	3,8
I alt	1,7	-0,4	-0,9	-0,2	3,4
Akkumuleret	1,7	1,3	0,4	0,2	3,5

Kilde: LDV.

4.3 Tilskudsfinansieret virksomhed

Tabel 16. Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, mio. kr.

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Brasilien Projekt		0,0	0,0	0,0	0,0
I alt		0,0	0,0	0,0	0,0

Kilde: LDV.

4.4 It-omkostninger

Tabel 17. IT-omkostninger

Sammensætning	(Mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	49,1
It-systemdrift	58,0
It-vedligehold	106,5
It-udviklingsomkostninger	15,4
Udgifter til it-varer tilforbrug	4,2
I alt	233,1

Kilde: SKS og LDV.