

# Årsrapport 2015



København, 29. februar 2016

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB.....</b>                           | <b>3</b>  |
| <b>2. BERETNING .....</b>                                                  | <b>4</b>  |
| 2.1. Præsentation af Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø ..... | 4         |
| 2.2. Ledelsesberetning .....                                               | 5         |
| 2.3. Kerneopgaver og ressourcer.....                                       | 7         |
| 2.4. Målrapportering.....                                                  | 9         |
| 2.5. Forventninger til det kommende år .....                               | 11        |
| <b>3. REGNSKAB .....</b>                                                   | <b>14</b> |
| 3.1. Anvendt regnskabspraksis .....                                        | 14        |
| 3.2. Resultatopgørelse mv.....                                             | 14        |
| 3.3. Balancen.....                                                         | 18        |
| 3.4. Egenkapitalforklaring .....                                           | 20        |
| 3.5. Likviditet og låneramme .....                                         | 21        |
| 3.6. Opfølgning på løsumsloft.....                                         | 21        |
| 3.7. Bevillingsregnskabet.....                                             | 22        |
| <b>4. BILAG TIL ÅRSRAPPORTEN .....</b>                                     | <b>23</b> |
| 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance .....                          | 23        |
| 4.2. Indtægtsdækket virksomhed .....                                       | 25        |
| 4.3. Gebyrfinansieret virksomhed.....                                      | 26        |
| 4.4. Tilskudsfinansierede aktiviteter.....                                 | 26        |
| 4.5. Forelagte investeringer.....                                          | 26        |
| 4.6. Supplerende bilag .....                                               | 26        |

## 1. Påtegning af det samlede regnskab

### Frelæggelse

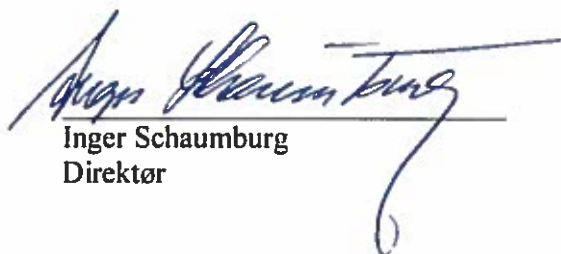
Årsrapporten giver et samlet, dækkende og pålideligt billede af Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljøes økonomi og faglige resultater.

Årsrapporten omfatter hovedkontiene 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø, 17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø og 17.22.14. Videncenter, som Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø, CVR-nr. 15413700, er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

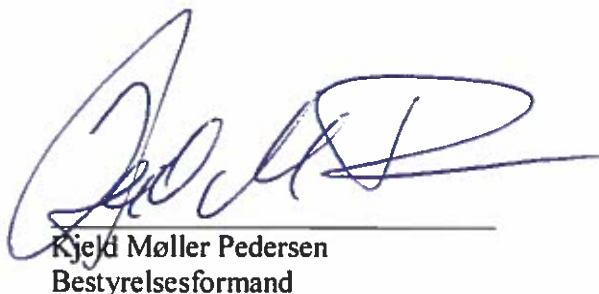
Det tilkendegives hermed, jævnfør § 39, stk. 4 i Bekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen af 27. januar 2011:

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, 3. marts 2016



Inger Schaumburg  
Direktør



Kjeld Møller Pedersen  
Bestyrelsesformand

### Påtegning

Denne påtegning af årsrapporten sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København, den 7/3 2016



Peter Stensgaard Mørch  
Departementschef

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø

Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø (NFA) er et uafhængigt forskningscenter under Beskæftigelsesministeriet. NFA er beliggende på Lersø Parkallé 105, 2100 København Ø.

NFA's mission er at forske, formidle og uddanne for at bidrage til udviklingen af et sikkert og sundt arbejdsmiljø i Danmark.

Det sker ved, at NFA:

- forsker i, udreder og overvåger forhold i arbejdsmiljøet af betydning for helbred, sikkerhed og funktionsevne, herunder disse forholds betydning for arbejdstagernes udvikling, trivsel og fastholdelse på arbejdsmarkedet.
- publicerer sine forskningsresultater i videnskabelige tidsskrifter og formidler forskningsbaseret viden til arbejdspladser, myndigheder, arbejdsmarkedets parter og arbejdsmiljørådgivere.
- bidrager til, at Beskæftigelsesministeriets forvaltnings- og lovgivningsarbejde baseres på den nyeste danske og internationale viden.
- deltager i universiteternes kandidat- og forskeruddannelse.
- indsamler og formidler national og international arbejdsmiljøviden via Videntcenter for Arbejdsmiljø (VFA) for at skabe én indgang for arbejdspladserne til arbejdsmiljøviden i bred betydning.

NFA's vision er at frembringe og formidle forskning af høj kvalitet og relevans for såvel interessenter og samarbejdspartnere som for udviklingen af det danske samfund.

VFA varetager brede formidlingsopgaver vedrørende arbejdsmiljø. Desuden gennemfører VFA forskningsformidling finansieret af NFA. VFA har til formål at indsamle og formidle national og international arbejdsmiljøviden og at skabe én indgang til arbejdsmiljørelevant information og kvalitetssikret viden med fokus på brugerne.

NFA's virksomhed kan inddeles i 5 hovedopgaver, der afspejles i finanslovens virksomhedsoversigter:

- Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration
- Forskning
- Forskningsformidling
- Arbejdsmiljøovervågning og beredskab
- Uddannelse

Årsrapporten aflægges for de tre hovedkonti under Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø: 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø (NFA), 17.21.03 Styrket Indsats i Videntcenter for Arbejdsmiljø (Styrket Indsats) og 17.22.14. Videntcenter (VFA).

## 2.2. Ledelsesberetning

Samlet set vurderes NFA's faglige resultater i 2015 som meget tilfredsstillende med betydelig vidproduktion inden for de nationalt prioriterede områder psykosocialt arbejdsmiljø, muskelskeletbesvær og arbejdsulykker samt toksikologi, nanosikkerhed og mikrobiologi. Forskningsvirksomheden resulterede i 2015 i 160 videnskabelige artikler kvalitetssikret gennem det internationale peer review-system. Det svarer til 2,5 artikel pr. forskerårsværk, hvilket er en meget tilfredsstillende produktivitet. I alt 71 af artiklerne dannede grundlag for 61 forskningsnyheder på NFA's website mod en målsætning om 60 for året.

Uddannelse af ph.d.'er er et vigtigt led i udfyldelsen af NFA's kerneopgave uddannelse og i at sikre en fremtidig bestand af arbejdsmiljøforskere i Danmark. I perioden 2013-2015 har samlet set 23 ph.d.-studerende på NFA afleveret afhandlinger med henblik på forsvar, hvilket ligger over målsætningen om 15.

I VFA blev delmålene for den brede formidling indfriet. Rejseholdet afholdt 310 arrangementer på offentlige arbejdspladser med 13.896 deltagere, og Videncentrets effektmålinger i 2015 viste, at 63 %, mod en målsætning om 40 %, af de offentligt ansatte kendte mindst en af Styrket Indsatskampagnerne. Med 1.152.880 besøg, mod en målsætning om 700.000 besøg, på VFA's portal opretholdtes også det høje niveau for webtrafikken.

NFA offentliggjorde i 2015 resultaterne af anden runde af den overvågning af danske virksomheders arbejdsmiljøindsats, der indgår i opfølgningen på den nationale arbejdsmiljøstrategi frem mod 2020. Der er tale om undersøgelsen 'Virksomhedernes Arbejdsmiljø Indsats 2014' (VAI2014) med 58 spørgsmål stilet til 8.100 virksomheder i forskellige brancher.

Myndighedsbetjeningen har i 2015 bl.a. omfattet bidrag til Arbejdstilsynet med en model for tilsynet med det psykiske arbejdsmiljø og et udviklingsprojekt om løft i dagligvarebutikker. I det toksikologiske beredskab for Arbejdstilsynet er der i 2015 bl.a. rådgivet om partikeleksponering i Københavns Lufthavn. På nanosikkerhedsområdet er arbejdet med at udmønte anbefalinger fra Arbejdsmiljørådets arbejdsgruppe om nanomaterialer planlagt, og det er sideløbende med videreførelsen af Dansk Center for Nanosikkerhed aftalt at udarbejde dokumentation til brug for fastsættelse af egentlige grænseværdier for tre udvalgte nanomaterialer. Endelig er der på mikrobiologiområdet igangsat et arbejde med Arbejdstilsynet om at afdække smitteveje for MRSA i svinebrug med henblik på at udarbejde anbefalinger for forebyggelse af smitte i landbruget.

Et internationalt panel af arbejdsmiljøeksperter evaluerede i 2014 kvalitet og relevans af NFA's forskning, forskningsformidling og uddannelsesindsats i perioden 2009-2013 og vurderede denne meget positivt. NFA's interne opfølgning på evalueringen blev afsluttet i 2015 bl.a. med afholdelse af et fagligt strategiseminar og en efterfølgende revidering af forskningsprogrammerne. Den forskningsfaglige profil for epidemiologi og arbejdsmiljøovervågning er i 2015 styrket med ansættelsen af en professor i epidemiologi og arbejdsmedicin. Forskermobiliteten og det internationale samarbejde er styrket yderligere med etablering af et egentligt program for udveksling af forskere. Endelig omfatter opfølgningen på evalueringen en systematisering af NFA's løbende arbejde med god videnskabelig praksis ved nedsættelse af en permanent videnskabsetisk gruppe, udpegning af en 'named person' og formel tilslutning til 'Danish Code of Conduct for Research Integrity'.

Samlet set vurderes året økonomisk at have forløbet tilfredsstillende. For NFA blev årets resultat et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Bevillingsudnyttelsen og niveauet for gennemførelse af aktiviteter i forskningsprojekter med tilsagn fra fonde m.fl. vurderes at være tilfredsstillende. Bevillingen til

Styrket Indsats udløb med udgangen af 2015, og det regnskabsmæssige resultat blev et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Aktiviteterne i afslutningsåret har været koncentreret omkring afslutningen af 5 store arbejdsmiljøkampagner, fastholdelse af det høje niveau for besøg på portalen [arbejdsmiljoviden.dk](http://arbejdsmiljoviden.dk) og rejseholdets besøg på offentlige arbejdspladser. Videncentrets øvrige aktiviteter har været målrettet forberedelsen af en fokusering af Videncentrets kerneopgaver fra 2016 efter udløbet af bevillingen til Styrket Indsats. Kerneopgaverne omfatter fra 2016 forskningsbaseret formidling inden for de tre nationalt prioriterede temaer, samt spredning af viden gennem samarbejde, netværk og partnerskaber med øvrige aktører inden for arbejdsmiljøområdet. Endvidere har året omfattet arbejdet med at relancere portalen [arbejdsmiljoviden.dk](http://arbejdsmiljoviden.dk). Efter flere års vigende salg i Arbejdsmiljøbutikken besluttede NFA i efteråret at lukke butikken ved årets udgang. På grund af en enkelt udestående aftalebinding vil der frem til udgangen af 1. kvartal 2016 fortsat være et mindre salg af kommissionsvarer. Årets resultat for Videncentret blev et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Samlet resulterede regnskabet 2015 for de tre hovedkonti i et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Det er vurderingen, at der har været en god balance og sammenhæng mellem gennemførte aktiviteter, opnåede resultater og den tilhørende økonomi.

Nedenfor afrapporteres årets økonomiske resultat samlet for de tre hovedkonti under Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø: 17.21.02. NFA, 17.21.03. Styrket Indsats og 17.22.14. VFA.

**Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal for virksomheden Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø**

| Hovedtal (mio. kr.)              | 2013        | 2014         | 2015        |
|----------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| <b>Resultatopgørelse</b>         |             |              |             |
| Ordinære driftsindtægter         | -154,7      | -178,5       | -154,0      |
| Ordinære driftsomkostninger      | 154,0       | 149,6        | 155,2       |
| <b>Resultat af ordinær drift</b> | <b>-0,7</b> | <b>-28,9</b> | <b>1,1</b>  |
| Resultat før finansielle poster  | -1,2        | -30,2        | -3,0        |
| <b>Årets resultat</b>            | <b>-0,7</b> | <b>-29,7</b> | <b>-2,7</b> |
| <b>Balance (ultimo)</b>          |             |              |             |
| Anlægsaktiver                    | 9,7         | 8,4          | 4,8         |
| Omsætningsaktiver                | 16,4        | 22,7         | 21,3        |
| Egenkapital                      | -28,9       | -58,6        | -61,3       |
| Langfristet gæld                 | -9,0        | -9,2         | -6,3        |
| Kortfristet gæld                 | -81,8       | -56,0        | -58,0       |
| <b>Finansielle nøgletal</b>      |             |              |             |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen*   | 44,3%       | 38,4%        | 21,8        |
| Bevillingsandel                  | 73,6        | 77,1         | 73,3        |
| <b>Personaleoplysninger</b>      |             |              |             |
| Antal årsværk                    | 163,9       | 166,4        | 164,7       |
| Årsværkspris                     | 513.320     | 526.741      | 532.576     |

Kilde: SKS. \*) Udnyttelse af lånerammen er beregnet som anlægsaktiver divideret med lånerammen, da FF4 saldoen ikke er justeret ved årsskiftet, men først i løbet af januar 2016.

Bemærk, at 17.21.03 Styrket Indsats og 17.22.14 VFA fik nulstillet alle reservationer ultimo 2014. Dette forklarer årets resultat og stigningen i egenkapital fra 2013 til 2014.

**Tabel 2. Virksomhedens hovedkonti**

| DRIFT                     | Mio. kr.  | Bevilling |      |       | Regnskab | Akkumuleret Overført overskud |
|---------------------------|-----------|-----------|------|-------|----------|-------------------------------|
|                           |           | FL        | TB   | I alt |          |                               |
| I alt                     | Udgifter  | 157,2     | 0,9  | 158,1 | 164,8    | 55,6                          |
|                           | Indtægter | -44,2     | -1,5 | -45,7 | -54,5    |                               |
| 17.21.02. NFA             | Udgifter  | 115,0     | 0,6  | 115,6 | 124,2    | 21,8                          |
|                           | Indtægter | -35,0     | -1,5 | -36,5 | -45,2    |                               |
| 17.21.03. Styrket Indsats | Udgifter  | 28,3      | 0,0  | 28,3  | 27,1     | 27,3                          |
|                           | Indtægter |           |      |       | -0,1     |                               |
| 17.22.14. VFA             | Udgifter  | 13,9      | 0,3  | 14,2  | 13,5     | 6,5                           |
|                           | Indtægter | -9,2      | 0,0  | -9,2  | -9,2     |                               |

NFA administrerer ingen anlægsbevillinger eller administrative ordninger.

## 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

### 2.3.1 Skematisk oversigt

17.21.02. NFA forsker i og overvåger arbejdsmiljøet på danske virksomheder. Herudover varetager NFA opgaver indenfor forskningsfaglig formidling og uddannelse af ph.d.-kandidater.

17.21.03. Styrket Indsats indsamler og formidler forskningsbaseret viden om forebyggelse og afhjælpning af arbejdsmiljøproblemer på offentlige arbejdspladser.

17.22.14. VFA indsamler og formidler viden om arbejdsmiljø bl.a. gennem drift af arbejdsmiljøportalen arbejdsmiljoviden.dk

**Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver**

| Opgave (mio. kr.)                                                      | Indtægtsført bevilling | Øvrige indtægter | Omkostninger | Andel af årets overskud |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|--------------|-------------------------|
| Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration *)                 | -28,1                  | -4,1             | 31,5 (21,4)  | -0,7                    |
| Forskning                                                              | -38,4                  | -39,7            | 78,1         | 0,0                     |
| Forskningsformidling                                                   | -4,5                   | -0,2             | 4,7          | 0,0                     |
| Arbejdsmiljøovervågning og beredskab                                   | -4,8                   | -0,2             | 5,0          | 0,0                     |
| Uddannelse                                                             | -3,9                   | -1,0             | 4,9          | 0,0                     |
| <b>17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø i alt</b> | <b>-79,7</b>           | <b>-45,2</b>     | <b>124,2</b> | <b>-0,7</b>             |
| Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration                    | -0,8                   | 0,0              | 0,8          | 0,0                     |
| Bred formidling af viden om arbejdsmiljø                               | -4,2                   | -9,2             | 12,7         | -0,7                    |
| <b>17.22.14. Videncenter i alt</b>                                     | <b>-5,0</b>            | <b>-9,2</b>      | <b>13,5</b>  | <b>-0,7</b>             |
| Bred formidling af forskningsbaseret viden om arbejdsmiljø             | -28,3                  | -0,1             | 27,1         | -1,3                    |
| <b>17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø i alt</b>  | <b>-28,3</b>           | <b>-0,1</b>      | <b>27,1</b>  | <b>-1,3</b>             |
| <b>I alt</b>                                                           | <b>-137,5</b>          | <b>-60,1</b>     | <b>167,9</b> | <b>-29,7</b>            |

\*) Generel ledelse, administration og hjælpefunktioner rummer udgifter til laboratorier, udstyr og måleapparatur, som typisk ikke kan finansieres af forskningsbevillinger. Udgifter til administration og hjælpefunktioner er angivet i parentes. Stigning ift. 2014 skyldes bl.a. ekstraordinær nedskrivning af ventilationssystem på laboratoriebygningen.

Indtægtsført bevilling er inkl. nettotræk på reservede bevillinger.

### **2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger**

NFA's kerneopgave 'forskning' omfatter afdækning af forhold i arbejdsmiljøet af betydning for helbred, sikkerhed og funktionsevne, herunder disse forholds betydning for arbejdstagernes udvikling, trivsel og fastholdelse på arbejdsmarkedet.

Kerneopgaven 'arbejdsmiljøovervågning og beredskab' er NFA's videnberedskab, der medvirker til at sikre, at Beskæftigelsesministeriets forvaltnings- og lovgivningsarbejde baseres på den nyeste danske og internationale viden. Videnberedskabet baseres på dels forskningen, dels survey- og registerbaseret overvågning af udviklingen i arbejdsmiljøet og det arbejdsmiljørelaterede helbred.

Kerneopgaven 'forskningsformidling' dækker formidling af forskningsbaseret viden til myndigheder, arbejdsmarkedets parter, arbejdsmiljørådgivere og arbejdspladser via hjemmeside, rapporter, nyhedsbreve, webforedrag, møder og konferencer.

Kerneopgaven 'uddannelse' er nyttiggørelsen af NFA's særlige kompetencer til, i samarbejde med universiteterne, at uddanne kandidater med viden om arbejdsmiljø og fremtidens arbejdsmiljøforskere. NFA stiller undervisere til rådighed for universiteterne og vejleder ph.d.-studerende og specialestuderende samt stiller data og laboratoriefaciliteter til rådighed for ph.d.- og specialestuderende.

VFA's kerneopgave 'bred formidling af viden om arbejdsmiljø' er Videncentrets indsamling og formidling af arbejdsmiljøviden med fokus på bred formidling til brugere på arbejdspladserne, især gennem arbejdsmiljøportalen, [www.arbejdsmiljoviden.dk](http://www.arbejdsmiljoviden.dk), nyhedsbreve og Magasinet Arbejdsmiljø.

Styrket Indsats, der afsluttedes ved udgangen af 2015, bestod af forskningsbaserede formidlingsaktiviteter målrettet den offentlige sektor. Formidlingen var især baseret på større videnkampagner samt arbejdspladsarrangementer inden for forskellige temaer gennemført af et rejsehold.

## 2.4. Målrapportering

### 2.4.1. Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Resultatkravene om videnskabelig kvalitet og produktivitet, ph.d.-produktion og formidling er alle indfriet i 2015, hvilket er meget tilfredsstillende. Det er særligt tilfredsstillende, at det højst vægtede resultatkrav om videnskabelig produktion pr. forskerårsværk holdes på et højt niveau.

**Tabel 4. Årets resultatopfyldelse**

| Nr. | Mål                                                                                                                                                                                                                                                                         | Succeskriterium                                                                     | Opnåede resultater                                                                                                                                                     | Grad af mål-opfyldelse |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1   | Faglig kvalitetssikring af forskningen ved publicering af mindst 2,0 artikler pr. forskerårsværk i internationale anerkendte tidsskrifter med peer review.                                                                                                                  | 2,0                                                                                 | Der publiceredes i 2015 i alt 160 artikler, hvor NFA præsterede 64,0 forskerårsværk. Det svarer til 2,5 artikler pr. forskerårsværk.<br><br>Resultatkravet er opfyldt. | 100 %                  |
| 2   | Nye resultater fra NFA's forskning og arbejdsmiljømonitorering skal spredes hurtigt og effektivt til brugere af arbejdsmiljøviden gennem elektronisk nyhedsbrev og nyheder på NFA's website, <a href="http://www.arbejdsmiljoforskning.dk">www.arbejdsmiljoforskning.dk</a> | Mindst 20 nyhedsbreve og mindst 60 forskningsnyheder                                | Der er i 2015 udsendt 43 elektroniske nyhedsbreve, der bl.a. indeholdt 61 forskningsnyheder.<br><br>Resultatkravet er opfyldt.                                         | 100 %                  |
| 3   | Rekrutteringsgrundlaget for fremtidens forskere skal sikres ved, at mindst 5 ph.d.-studerende årligt uddannes (treårige rullende gennemsnit).                                                                                                                               | 5                                                                                   | 23 ph.d.-studerende på NFA har i perioden 2013-2015 afleveret afhandling med henblik på forsvar, hvilket svarer til 7,7 pr. år.<br><br>Resultatkravet er opfyldt.      | 100 %                  |
| 4a  | De offentlige arbejdspladser kendskab til Videncentrets kampagnebudskaber og forskningsbaserede viden øges via kampagner, rejseholdets formidling samt formidling af god praksis eksempler.                                                                                 | 12.000 deltagere ved rejseholdets temamøder                                         | Der er gennemført 310 arrangementer med i alt 13.896 deltagere, hvorfor delkravet er opfyldt.                                                                          | 100 %                  |
| 4b  |                                                                                                                                                                                                                                                                             | 40 % af de offentligt ansatte kender mindst en af Videncentrets kampagner målrettet | Videncentrets effektmålinger i 2015 viste, at 63% af de offentligt ansatte kendte mindst en af kampagnerne. Delkravet er derfor opfyldt.                               |                        |

|    |                                                                                                                                                       | den offentlige sektor | Det samlede resultatkrav er opfyldt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 5. | Højt besøgstal på Videncentrets portal, Arbejdsmiljøviden.dk, der skal fastholde sin position som den mest anvendte portal for viden om arbejdsmiljø. | 700.000 besøg         | Besøgstallet for portalen, inklusiv kampagner, ultimo 2015 var 1.152.880 og portalen fastholder sin position som den mest anvendte portal for viden om arbejdsmiljø, jf. nedenfor.<br><br>Lignende portaler har til sammenligning haft følgende besøgstal:<br>Arbejdsmiljøweb.dk: 491.918<br>Personaleweb.dk: 150.746<br><br>Resultatkravet er opfyldt. | 100 % |

Ved opgørelse af ovenstående resultatkrav vægtes resultatkrav 1 vedrørende faglig kvalitetssikring af forskning 40 %, mens de resterende 4 resultatkrav vægtes med hver 15 %.

#### 2.4.2. Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

De 5 resultatkrav afspejler NFA og VFA's mission og kerneopgaverne forskning, arbejdsmiljøovervågning og beredskab, forskningsformidling, bred formidling og uddannelse.

##### Resultatkrav 1

Forskningens kvalitet sikres især ved, at alle forskningsresultater skal efterprøves ved optagelse i videnskabelige tidsskrifter med peer review inden de kan danne grundlag for rådgivning, formidling og uddannelse. Samtidigt sikres forskningens effektivitet bl.a. ved krav til omfanget af forskernes videnskabelige produktion. De to krav sammenfattes i resultatkravet om mindst to årlige videnskabelige artikler for det gennemsnitlige forskerårsværk.

I 2015 producerede 64,0 forskerårsværk 160 artikler<sup>1</sup>, hvilket svarer til 2,5 artikel pr. forskerårsværk. Det er et marginalt fald i forhold til 2014, hvor der blev sat rekord i forhold til absolut antal artikler, men er ikke desto mindre meget tilfredsstillende og over målsætningen. Det høje niveau afspejler et vedvarende ledelsesmæssigt fokus på både kvalitet og produktivitet. Artiklerne dækker bredt de nationalt prioriterede forskningsområder psykosocialt arbejdsmiljø, muskelskeletbesvær og fysisk arbejdsbelastning, arbejdsulykker og sikkerhedskultur samt de af NFA prioriterede områder toksikologi, nanosikkerhed og mikrobiologi.

NFA lægger i sin forskning vægt på samarbejde med andre forskningsinstitutioner i ind- og udland for at kunne trække på de bedst mulige kompetencer i projekterne. Det afspejles i publikationslisten.

##### Resultatkrav 2

NFA's forskningsresultater spredes direkte til brugerne bl.a. gennem et elektronisk nyhedsbrev med ca. 4.300 abonnenter. I 2015 udsendtes 43 nyhedsbreve mod en målsætning om 20. Nyhedsbrevene

<sup>1</sup> Ph.d.-studerende medtages ikke i opgørelsen af forskerårsværk, idet de er studerende og ikke forskere. Publicerede artikler, hvor ph.d.-studerende fra NFA ikke har NFA-forskere som medforfattere, tæller derfor ikke med i opgørelsen. I 2015 var antallet af publicerede artikler i alt 162. Heraf var 2 artikler med ph.d.-studerende fra NFA som de eneste NFA-forfattere, hvorfor de ikke tælles med.

indeholder nyheder om NFA's egne peer reviewede forskningsresultater samt om bl.a. nye forskningsprojekter, formidlingsarrangementer og ph.d.-forsvar af bred interesse.

I samarbejde med forskerne udvælges de videnskabelige artikler, der er bedst egnet til bred formidling og som vurderes til at være mest interessante og have størst relevans for brugerne. Af det samlede antal nyheder på NFA's portal [www.arbejdsmiljoforskning.dk](http://www.arbejdsmiljoforskning.dk) var 61 baseret på 71 peer reviewede NFA-artikler. Målsætningen om mindst 60 nyheder funderet på original NFA-forskning blev opfyldt med en ekstra ressourceindsats i årets sidste måneder.

Samlet set vurderes indfrielsen af resultatkravet om forskningsnyheder, webtrafikken på [www.arbejdsmiljoforskning.dk](http://www.arbejdsmiljoforskning.dk) og antallet af omtaler i medierne i 2015 som tilfredsstillende.

### **Resultatkrav 3**

Som Danmarks største forskningscenter på arbejdsmiljøområdet har NFA en særlig rolle i forhold til at uddanne fremtidens arbejdsmiljøforskere. Den opgave er lykkedes tilfredsstillende i perioden 2013-2015 med henholdsvis 5, 7 og 11 ph.d.-afhandlinger afleveret med henblik på forsvar. Samlet har 23 ph.d.-studerende således afleveret afhandlinger i perioden svarende til 7,7 afhandlinger pr. år i gennemsnit. Det er bl.a. afslutningen af de ph.d.-forløb, der blev igangsat med etableringen af Dansk Center for Nanosikkerhed, som slår igennem i disse år.

Antallet af færdiggjorte ph.d.-afhandlinger har en betydelig fluktuation fra år til år afhængigt af de faktiske muligheder for rekruttering af relevante profiler samt sygdom, barsels- og forældreorlov. Ved at anvende et rullende treårigt gennemsnit udglattes forskellene mellem årene.

### **Resultatkrav 4**

Under Styrket Indsats var antallet af deltagere på rejseholdets arrangementer i 2015 på 13.896, hvilket er et fald på 17 % i forhold til 2014, hvor der var 16.749 deltagere til arrangementerne. Det er dog tilfredsstillende, da resultatkravet, pga. usikkerheden som følge af bevillingsophøret for Styrket Indsats og medfølgende personaleafgang, blev sat til 12.000. Styrket Indsats-kampagnerne er i 2015 gennemført med stort gennemslag i målgruppen, idet kendskabet er steget fra 58 % i 2014 til 63 % i 2015. Der er betydelig forskel i kendskabet til de enkelte kampagner, og kendskabet kan svinge betydeligt over tid. At resultatkravet i relation til tidligere år blev fastsat til 40 % skyldes igen den forventede usikkerhed om aktivitetsniveau og medarbejdersituationen, som bevillingsophøret ville afstedkomme.

### **Resultatkrav 5**

Med 1.152.880 besøg på VFA's portal, [www.arbejdsmiljoviden.dk](http://www.arbejdsmiljoviden.dk), fastholdes det høje niveau, der blev opnået i 2014, hvor besøgstallet var 1.118.744. Resultatet skal samtidig ses i lyset af, at der i 2015 er allokeret betydelige ressourcer til et relanceringsprojekt med det formål teknisk at forny og forberede portalen til det fremtidige VFA, herunder sikre, at den under Styrket Indsats indsamlede viden på kampagnesites kan videreføres på portalen. Portalen fastholder sin position som den mest anvendte portal for viden om arbejdsmiljø.

## **2.5. Forventninger til det kommende år**

NFA vil også i det kommende år offentliggøre ny viden bredt dækkende forskningsområderne. Eksempelvis færdiggøres videreudviklingen af NFA's forskerrettede og virksomhedsrettede spørgeskemaer om psykosocialt arbejdsmiljø, som herefter vil kunne anvendes af alle interesserede. På muskelskeletområdet offentliggøres bl.a. resultater fra en stor undersøgelse af fysiske arbejdskrav og fysiske ressourcer blandt medarbejdere i industri, rengøring og transport baseret på en kombina-

tion af detaljerede objektive målinger og selvrapporteret helbred. På ulykkesområdet færdiggøres i 2016 et projekt om, hvordan oplæring og instruktion af unge i sikkerhed skal udformes for at kunne bidrage til at reducere risikoen for, at unge kommer til skade i arbejdet inden for metalindustri, detailhandel samt på social- og sundhedsområdet.

På nanosikkerhedsområdet får NFA fra 2016 en koordinerende rolle i det internationale konsortium Calibrate med fokus på nanorisici og -vurderinger i et bredt forbruger- og miljøperspektiv. Hertil kommer, at finansloven for 2016 bl.a. indebærer, at Dansk Center for Nanosikkerhed videreføres i perioden 2016-2018. Formålet i centrets første periode var hovedsageligt at afdække, om nanomaterialer udgør et potentielt problem. Det har vist sig at være tilfældet, og hovedfokus i det videreførte center er derfor desuden at afdække, hvordan alvorlige problemer forebygges og håndteres.

I NFA's program for arbejdsmiljøovervågning, der bl.a. understøtter den nationale arbejdsmiljøstrategi frem mod 2020, vil der i 2016 blive gennemført en ny indsamling af data fra et survey rettet mod 50.000 arbejdstagere. Det sker samtidigt med, at resultaterne fra det tilsvarende survey i 2014 foldes ud i publikationen 'Danskernes arbejdsmiljø'.

I 2016 tilpasses VFA til nye rammer, bl.a. ved øget vægt på samarbejde og netværksaktiviteter med bl.a. branchearbejdsmiljørådene. Primo 2016 relanceres Videncentrets arbejdsmiljøportal med nyt design optimeret til smartphones og tablets og med indholdsmæssigt fokus på forskningsbaseret viden om de tre prioriterede temaer psykosocialt arbejdsmiljø, muskelskeletbesvær og arbejdsulykker. Den relancerede portal vil i løbet af 2016 komme til at indeholde webforedrag, hvor NFA's forskere fortæller om centrale arbejdsmiljøproblemstillinger.

En stor del af NFA's forskningsvirksomhed er eksternt finansieret i en tiltagende konkurrence om forskningsmidler med danske og udenlandske forskningsinstitutioner. NFA's fundraisingstrategi vil i 2016 derfor sigte mod at udvide og målrette det eksterne finansieringsgrundlag ved at inddrage andre aktører og nye bevillingsgivere, især forsikringsselskaber, pensionskasser, private fonde og EU-forskningsmidler.

#### **Tabel 5. Forventninger til det kommende år**

##### **5. Total for virksomheden**

| Mio. kr.                      | Regnskab 2015 | Grundbudget 2016 |
|-------------------------------|---------------|------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter | -167,4        | -143,0           |
| Udgifter                      | 164,7         | 143,0            |
| Resultat                      | -2,7          | 0,0              |

Faldet mellem regnskab 2015 og grundbudget 2016 skyldes primært, at den 8-årige bevilling til 17.21.03. Styrket Indsats udløb med udgangen af 2015.

##### **5a. 17.21.02. NFA**

| Mio. kr.                      | Regnskab 2015 | Grundbudget 2016 |
|-------------------------------|---------------|------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter | -124,9        | -124,6           |
| Udgifter                      | 124,2         | 124,6            |
| Resultat                      | -0,7          | 0,0              |

5b. 17.21.03. Styrket Indsats

| Mio. kr.                      | Regnskab 2015 | Grundbudget 2016 |
|-------------------------------|---------------|------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter | -28,4         | -5,0             |
| Udgifter                      | 27,1          | 5,0              |
| Resultat                      | -1,3          | 0,0              |

Den hidtidige bevilling til styrket Indsats er udløbet i 2015. Fra 2016 rummer kontoen bevilling fra Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse.

5c. 17.22.14. VFA

| Mio. kr.                       | Regnskab 2015 | Grundbudget 2016 |
|--------------------------------|---------------|------------------|
| Bevilling og øvrige indtægter* | -14,2         | -8,4             |
| Udgifter                       | 13,5          | 8,4              |
| Resultat                       | -0,7          | 0,0              |

\*) Bevilling og øvrige indtægter er inkl. godkendt træk på opsparing

Tabellen afviger fra grundbudgettet i SKS, idet der ikke er medregnet  $\pm 5,0$  mio. kr. budgetteret under 17.21.03. Styrket Indsats. Beskæftigelsesministeriets departement har godkendt et træk på opsparingen på 1,5 mio. kr. i forbindelse med grundbudget 2016. Bevillingen til VFA for 2016 er ekstraordinært lav, og der er derfor behov for et vist træk på VFA's opsparing. Resten af faldet imødegås ved ændringer i opgaveportefølgen.

### 3. Regnskab

#### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

NFA og VFA aflægger regnskaber efter omkostningsbaserede principper. Regnskabspraksis er fastlagt ud fra de regnskabsprincipper, der er fastsat for regnskabsaflæggelse i staten, jf. Finansministeriets ØAV (Økonomisk Administrativ Vejledning).

Der benyttes lønfordeling på baggrund af tidsregistrering mellem ordinær virksomhed (underkonto 10) og de øvrige underkonti. Lønfordelingen foretages månedligt og ved brug af individuelle timesatser. Årsrapportens tal er fra det lokale økonomisystem Navision efter afstemning med SKS og SB. I tabellerne kan der forekomme op- og nedrundinger.

Fra 2010 periodiseres abonnementsindtægter fra Magasinet Arbejdsmiljø således, at de svarer til abonnementernes varighed i de respektive finansår.

#### 3.2. Resultatopgørelse mv.

Nedenfor opstilles resultatopgørelsen for tre hovedkonti: 17.21.02. NFA, 17.21.03. Styrket Indsats og 17.22.14. VFA.

**Tabel 6.a. Resultatopgørelse for 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø**

| Mio. kr.    |                                                | R-1            | R-året        | B-året        |
|-------------|------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>Note</b> | <b>Ordinære driftsindtægter</b>                |                |               |               |
|             | Indtægtsført bevilling                         |                |               |               |
|             | Bevilling                                      | -80,9          | -79,1         | -80,2         |
|             | Reserveret af indeværende års bevillinger      | 1,0            | 5,4           | 0,0           |
|             | Anvendt af tidligere års reservede bevillinger | -1,8           | -5,9          | -3,5          |
|             | <b>Indtægtsført bevilling i alt</b>            | <b>-81,7</b>   | <b>-79,6</b>  | <b>-83,7</b>  |
|             | Salg af vare og tjenesteydelser                | -0,4           | -0,3          | 0,0           |
|             | Tilskud til egen drift                         | -32,0          | -32,1         | -30,0         |
|             | Gebyrer                                        | 0,0            | 0,0           | 0,0           |
|             | <b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>          | <b>-114,10</b> | <b>-112,1</b> | <b>-113,7</b> |
|             | <b>Ordinære driftsomkostninger</b>             |                |               |               |
|             | Ændring i lagre                                | 0,0            | 0,0           | 0,0           |
|             | Forbrugsomkostninger                           |                |               |               |
|             | Husleje                                        | 10,9           | 8,4           | 8,4           |
|             | <b>Forbrugsomkostninger i alt</b>              | <b>10,9</b>    | <b>8,4</b>    | <b>8,4</b>    |
|             | Personaleomkostninger                          |                |               |               |
|             | Lønninger                                      | 66,6           | 67,4          | 68,0          |
|             | Pension                                        | 10,2           | 10,3          | 10,0          |
|             | Lønrefusion                                    | -2,8           | -3,2          | -2,0          |
|             | Andre personaleomkostninger                    | 0,0            | 0,4           | 0,4           |
|             | <b>Personaleomkostninger i alt</b>             | <b>73,9</b>    | <b>74,9</b>   | <b>76,0</b>   |
|             | Af- og nedskrivninger                          | 3,6            | 4,8           | 3,5           |
|             | Andre ordinære driftsomkostninger              | 30,5           | 30,7          | 30,2          |
|             | <b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>       | <b>118,9</b>   | <b>118,7</b>  | <b>118,1</b>  |
|             | <b>Resultat af ordinær drift</b>               | <b>4,9</b>     | <b>6,6</b>    | <b>4,4</b>    |
|             | <b>Andre driftsposter</b>                      |                |               |               |

|   |                                           |             |             |             |
|---|-------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Andre driftsindtægter                     | -19,2       | -12,8       | -10,9       |
|   | Andre driftsomkostninger                  | 13,4        | 5,1         | 6,2         |
|   | <b>Resultat før finansielle poster</b>    | <b>-0,9</b> | <b>-1,1</b> | <b>-0,3</b> |
|   | <b>Finansielle poster</b>                 |             |             |             |
|   | Finansielle indtægter                     | -0,0        | -0,0        | 0,0         |
|   | Finansielle omkostninger                  | 0,5         | 0,4         | 0,3         |
|   | <b>Resultat før ekstraordinære poster</b> | <b>-0,5</b> | <b>-0,7</b> | <b>0,0</b>  |
|   | <b>Ekstraordinære poster</b>              |             |             |             |
|   | Ekstraordinære indtægter                  | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
|   | Ekstraordinære omkostninger               | 0,0         | 0,0         | 0,0         |
|   | <b>Årets resultat</b>                     | <b>-0,5</b> | <b>-0,7</b> | <b>0,0</b>  |

Noterne kan ses i bilaget. Tallene er op- og nedrundet til én decimal. Bemærk, at fællesudgiftsanden fra VFA og Styrket Indsats siden 2013 er registreret under andre ordinære driftsomkostninger. Finanslovsbevilling til Dansk Center for Nanosikkerhed er opført som ± 10 mio. kr. i 2016.

**Tabel 6.b. Resultatopgørelse for 17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø**

| Mio. kr. |                                                  | R-1          | R-året       | B-året      |
|----------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 2        | <b>Note</b>                                      |              |              |             |
|          | <b>Ordinære driftsindtægter</b>                  |              |              |             |
|          | Indtægtsfort bevilling                           |              |              |             |
|          | Bevilling                                        | -28,0        | -28,3        | -5,0        |
|          | Reserveret af indeværende års bevillinger        | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger | -19,7        | -0,0         | -0,0        |
|          | <b>Indtægtsfort bevilling i alt</b>              | <b>-47,7</b> | <b>-28,3</b> | <b>-5,0</b> |
|          | Salg af vare og tjenesteydelser                  | -0,1         | -0,1         | -0,0        |
|          | Tilskud til egen drift                           | 0,0          | 0,0          | -0,0        |
|          | Gebyrer                                          | 0,0          | 0,0          | -0,0        |
|          | <b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>            | <b>-47,8</b> | <b>-28,4</b> | <b>-5,0</b> |
|          | <b>Ordinære driftsomkostninger</b>               |              |              |             |
|          | Ændring i lagre                                  | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
| 1        | Forbrugsomkostninger                             | 0,1          | 0,0          | 0,0         |
|          | Husleje                                          | 0,0          | 0,1          | 0,0         |
|          | <b>Forbrugsomkostninger i alt</b>                | <b>0,1</b>   | <b>0,1</b>   | <b>0,0</b>  |
|          | <b>Personaleomkostninger</b>                     |              |              |             |
|          | Lønninger                                        | 8,2          | 7,8          | 4,0         |
|          | Pension                                          | 1,0          | 0,9          | 0,0         |
|          | Lønrefusion                                      | -0,0         | -0,1         | 0,0         |
|          | Andre personaleomkostninger                      | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | <b>Personaleomkostninger i alt</b>               | <b>9,1</b>   | <b>8,6</b>   | <b>4,0</b>  |
|          | Af- og nedskrivninger                            | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | Andre ordinære driftsomkostninger                | 9,8          | 15,5         | 1,0         |
|          | <b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>         | <b>19,0</b>  | <b>24,2</b>  | <b>5,0</b>  |
|          | <b>Resultat af ordinær drift</b>                 | <b>-28,7</b> | <b>-4,2</b>  | <b>0,0</b>  |
|          | <b>Andre driftsposter</b>                        |              |              |             |
|          | Andre driftsindtægter                            | -0,1         | 0,0          | 0,0         |
|          | Andre driftsomkostninger                         | 3,3          | 2,9          | 0,0         |
|          | <b>Resultat før finansielle poster</b>           | <b>-25,6</b> | <b>-1,3</b>  | <b>0,0</b>  |
|          | <b>Finansielle poster</b>                        |              |              |             |
|          | Finansielle indtægter                            | 0,0          | 0,0          | 0,0         |

|                                           |              |             |            |
|-------------------------------------------|--------------|-------------|------------|
| Finansielle omkostninger                  | 0,0          | 0,0         | 0,0        |
| <b>Resultat før ekstraordinære poster</b> | <b>-25,6</b> | <b>-1,3</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Ekstraordinære poster</b>              |              |             |            |
| Ekstraordinære indtægter                  | 0,0          | 0,0         | 0,0        |
| Ekstraordinære omkostninger               | 0,0          | 0,0         | 0,0        |
| <b>Årets resultat</b>                     | <b>-25,6</b> | <b>-1,3</b> | <b>0,0</b> |

Der er afrundinger til én decimal. Styrket Indsats' betaling af fællesudgiftsbidrag er bogført under andre driftsomkostninger. Det bemærkes at 'Anvendt af tidligere års bevillinger' i 2014 dækker over en nulstilling af alle tidligere reservationer.

**Tabel 6.c. Resultatopgørelse for 17.22.14. Videncenter**

| Mio. kr. |                                                  | R-1          | R-året       | B-året      |
|----------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Note     | <b>Ordinære driftsindtægter</b>                  |              |              |             |
|          | Indtægtsført bevilling                           |              |              |             |
|          | Bevilling                                        | -5,8         | -5,0         | -1,9        |
|          | Reserveret af indeværende års bevillinger        | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger | -2,6         | 0,0          | 0,0         |
|          | Godkendt brug af overført overskud               | 0,0          | 0,0          | -1,5        |
|          | <b>Indtægtsført bevilling i alt</b>              | <b>-8,4</b>  | <b>-5,0</b>  | <b>-3,4</b> |
|          | Salg af vare og tjenesteydelser                  | -8,3         | -8,6         | -5,0        |
|          | Tilskud til egen drift                           | -0,0         | -0,0         | -0,0        |
|          | Gebyrer                                          | 0,0          | -0,0         | -0,0        |
|          | <b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>            | <b>-16,7</b> | <b>-13,6</b> | <b>-8,4</b> |
|          | <b>Ordinære driftsomkostninger</b>               |              |              |             |
|          | Ændring i lagre                                  | 1,0          | 1,2          | 0,0         |
|          | Forbrugsomkostninger                             |              |              |             |
|          | Husleje                                          | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | <b>Forbrugsomkostninger i alt</b>                | <b>1,0</b>   | <b>1,2</b>   | <b>0,0</b>  |
| 2        | Personaleomkostninger                            |              |              |             |
|          | Lønninger                                        | 3,5          | 3,2          | 4,0         |
|          | Pension                                          | 1,1          | 1,1          | 0,0         |
|          | Lønrefusion                                      | -0,0         | -0,1         | -0,0        |
|          | Andre personaleomkostninger                      | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | <b>Personaleomkostninger i alt</b>               | <b>4,5</b>   | <b>4,2</b>   | <b>5,0</b>  |
| 7        | Af- og nedskrivninger                            | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | Andre ordinære driftsomkostninger                | 6,1          | 6,9          | 1,9         |
|          | <b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>         | <b>11,6</b>  | <b>12,3</b>  | <b>7,4</b>  |
|          | <b>Resultat af ordinær drift</b>                 | <b>-5,1</b>  | <b>-1,3</b>  | <b>-1,0</b> |
|          | <b>Andre driftsposter</b>                        |              |              |             |
|          | Andre driftsindtægter                            | 0,0          | -0,6         | 0,0         |
| 1        | Andre driftsomkostninger                         | 1,3          | 1,2          | 1,0         |
|          | <b>Resultat før finansielle poster</b>           | <b>-3,7</b>  | <b>-0,7</b>  | <b>0,0</b>  |
|          | <b>Finansielle poster</b>                        |              |              |             |
|          | Finansielle indtægter                            | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | Finansielle omkostninger                         | 0,0          | 0,0          | 0,0         |
|          | <b>Resultat før ekstraordinære poster</b>        | <b>-3,7</b>  | <b>-0,7</b>  | <b>0,0</b>  |
|          | <b>Ekstraordinære poster</b>                     |              |              |             |
|          | Ekstraordinære indtægter                         | 0,0          | 0,0          | 0,0         |

|                             |             |             |            |
|-----------------------------|-------------|-------------|------------|
| Ekstraordinære omkostninger | 0,0         | 0,0         | 0,0        |
| <b>Årets resultat</b>       | <b>-3,7</b> | <b>-0,7</b> | <b>0,0</b> |

VFA's betaling af fællesudgiftsbidrag er bogført under andre driftsomkostninger. Der er foretaget op- og nedrundinger. Det bemærkes, at 'Anvendt af tidligere års bevillinger' i 2014 dækker over en nulstilling af alle tidligere reservationer.

Budget 2016 afviger fra grundbudgettet for VFA med ± 5,0 mio. kr. Disse er opført under 17.21.03. Styrket Indsats.

Beskæftigelsesministeriets departement har godkendt et træk på opsparingen på 1,5 mio. kr. i forbindelse med grundbudget 2016.

**Tabel 7.a. Resultatdisponering for 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø (mio. kr.)**

|                                                  |     |
|--------------------------------------------------|-----|
| Disponeret bortfald                              | 0,0 |
| Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt) | 0,0 |
| Disponeret til udbytte til statskassen           | 0,0 |
| Disponeret til overført overskud                 | 0,7 |

**Tabel 7.b. Resultatdisponering for 17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø (mio. kr.)**

|                                                  |     |
|--------------------------------------------------|-----|
| Disponeret bortfald                              | 0,0 |
| Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt) | 0,0 |
| Disponeret til udbytte til statskassen           | 0,0 |
| Disponeret til overført overskud                 | 1,3 |

**Tabel 7.c. Resultatdisponering for 17.22.14. Videncenter (mio. kr.)**

|                                                  |     |
|--------------------------------------------------|-----|
| Disponeret bortfald                              | 0,0 |
| Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt) | 0,0 |
| Disponeret til udbytte til statskassen           | 0,0 |
| Disponeret til overført overskud                 | 0,7 |

### 3.3. Balancen

Følgende afsnit viser balancen for 17.21.02. NFA og 17.21.03. Styrket Indsats. NFA og Styrket Indsats opgøres samlet, da de indgår i samme Navision-regnskab. I tabel 8.b vises balancen for bogføringskreds 17.22.14. VFA. Noter ses i bilagene.

**Tabel 8.a. Balancen for 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø og 17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø**

| Note | Aktiver (mio. kr.)                      | R-1          | R            | Note | Passiver (mio. kr.)                       | R-1           | R             |
|------|-----------------------------------------|--------------|--------------|------|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| -    | <b>Anlægsaktiver</b>                    |              |              |      | <b>Egenkapital</b>                        |               |               |
| 3    | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>       |              |              |      | Reguleret egenkapital (Startkapital)      | -5,2          | -5,2          |
|      | Færdiggjorte udviklingsprojekter        | 0,0          | 0,0          |      | Opskrivninger                             | 0,0           | 0,0           |
|      | Erhvervede koncessioner, patenter m.v.  | 0,9          | 0,4          |      | Reserveret egenkapital                    | 0,0           | 0,0           |
|      | Udviklingsprojekter under opførelse     | 0,0          | 0,0          |      | Bortfald                                  | 0,0           | 0,0           |
|      | <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>0,9</b>   | <b>0,4</b>   |      | Udbytte til staten                        | 0,0           | 0,0           |
| 4    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>         |              |              |      | Overført overskud                         | -47,3         | -49,2         |
| 7    | Grunde, arealer og bygninger            | 2,0          | 0,2          |      | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>-52,5</b>  | <b>-54,4</b>  |
|      | Infrastruktur                           | 0,0          | 0,0          | 6    | <b>Hensatte forpligtelser</b>             | <b>-8,2</b>   | <b>-8,6</b>   |
|      | Transportmateriel                       | 0,1          | 0,1          |      | <b>Langfristede gældsposter</b>           |               |               |
|      | Produktionsanlæg og maskiner            | 4,7          | 3,9          |      | FF4 Langfristet gæld                      | -9,2          | -6,3          |
|      | Inventar og IT-udstyr                   | 0,7          | 0,2          |      | Donationer                                | 0,0           | 0,0           |
|      | Igangværende arbejder for egen regning  | 0,0          | 0,0          |      | Prioritetsgæld                            | 0,0           | 0,0           |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>   | <b>7,5</b>   | <b>4,3</b>   |      | Anden langfristet gæld                    | 0,0           | 0,0           |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>        |              |              |      | <b>Langfristet gæld i alt</b>             | <b>-9,2</b>   | <b>-6,3</b>   |
|      | Statsforskrivning                       | 5,2          | 5,2          |      | <b>Kortfristede gældsposter</b>           |               |               |
|      | Øvrige finansielle anlægsaktiver        | 0,0          | 0,0          |      | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | -10,8         | -13,4         |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>  | <b>5,2</b>   | <b>5,2</b>   |      | Anden kortfristet gæld                    | -1,2          | -2,0          |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b>13,6</b>  | <b>10,0</b>  |      | Skyldige feriepenge                       | -11,3         | -10,8         |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                |              |              |      | Reserveret bevilling                      | -15,7         | -15,1         |
| 5    | Varebeholdninger                        | 0,0          | 0,0          |      | Igangværende arbejder for fremmed regning | -10,8         | -11,5         |
|      | Tilgodehavender                         | 8,6          | 14,7         | 5    | Periodeafgrænsningsposter                 | -0,9          | -0,2          |
|      | Periodeafgrænsningsposter               | 7,8          | 1,0          |      | <b>Kortfristet gæld i alt</b>             | <b>-50,5</b>  | <b>-53,0</b>  |
|      | Værdipapirer                            | 0,0          | 0,0          |      | <b>Gæld i alt</b>                         | <b>-59,8</b>  | <b>-59,3</b>  |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>             |              |              |      | <b>Passiver i alt</b>                     | <b>-120,4</b> | <b>-122,3</b> |
|      | FF5 Uforrentet konto                    | 68,8         | 42,3         |      |                                           |               |               |
|      | FF7 Finansieringskonto                  | 21,5         | 54,4         |      |                                           |               |               |
|      | Andre likvider                          | 0,0          | 0,0          |      |                                           |               |               |
|      | <b>Likvide beholdninger i alt</b>       | <b>90,3</b>  | <b>96,6</b>  |      |                                           |               |               |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b>106,8</b> | <b>112,4</b> |      |                                           |               |               |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                    | <b>120,4</b> | <b>122,3</b> |      |                                           |               |               |

Noterne kan ses i bilaget. Overført overskud for Styrket Indsats er i SB systemet opgjort på § 17 21 02, som er virksomhedsbærende hovedkonto. Der er foretaget afrunding. Saldo på FF4 & FF5 kontoen er pr. 31.12.2015. FF4 er forskellig fra saldoen på anlægsaktiverne ultimo 2015, da der ikke var foretaget likviditetsflytning. Udestående afregninger af forskningsbevillinger er i 2015 indeholdt i posten for tilgodehavender i stedet for som tidligere under periodeafgrænsningsposter.

**Tabel 8.b. Balancen for 17.22.14. Videntcenter**

| Note | Aktiver (mio. kr.)                      | R-1         | R           | Note | Passiver (mio. kr.)                       | R-1          | R            |
|------|-----------------------------------------|-------------|-------------|------|-------------------------------------------|--------------|--------------|
| -    | <b>Anlægsaktiver</b>                    |             |             |      | <b>Egenkapital</b>                        |              |              |
| 3    | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>       |             |             |      | Reguleret egenkapital (Startkapital)      | -0,4         | -0,4         |
|      | Færdiggjorte udviklingsprojekter        | 0,0         | 0,0         |      | Opskrivninger                             | 0,0          | 0,0          |
|      | Erhvervede koncessioner, patenter m.v.  | 0,0         | 0,0         |      | Reserveret egenkapital                    | 0,0          | 0,0          |
|      | Udviklingsprojekter under opførelse     | 0,0         | 0,0         |      | Bortfald                                  | 0,0          | 0,0          |
|      | <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |      | Udbytte til staten                        | 0,0          | 0,0          |
| 4    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>         |             |             |      | Overført overskud                         | -5,8         | -6,5         |
|      | Grunde, arealer og bygninger            | 0,0         | 0,0         |      | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>-6,2</b>  | <b>-6,9</b>  |
|      | Infrastruktur                           | 0,0         | 0,0         | 6    | <b>Hensatte forpligtelser</b>             | <b>-0,3</b>  | <b>-0,3</b>  |
|      | Transportmateriel                       | 0,0         | 0,0         |      | <b>Langfristede gældsposter</b>           |              |              |
|      | Produktionsanlæg og maskiner            | 0,0         | 0,0         |      | FF4 Langfristet gæld                      | 0,0          | 0,0          |
|      | Inventar og IT-udstyr                   | 0,0         | 0,0         |      | Donationer                                | 0,0          | 0,0          |
|      | Igangværende arbejder for egen regning  | 0,0         | 0,0         |      | Prioritetsgæld                            | 0,0          | 0,0          |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>   | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |      | Anden langfristet gæld                    | 0,0          | 0,0          |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>        |             |             |      | <b>Langfristet gæld i alt</b>             | <b>-0,0</b>  | <b>-0,0</b>  |
|      | Statsforskrivning                       | 0,4         | 0,4         |      | <b>Kortfristede gældsposter</b>           |              |              |
|      | Øvrige finansielle anlægsaktiver        | 0,0         | 0,0         |      | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | -3,4         | -2,4         |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>  | <b>0,4</b>  | <b>0,4</b>  |      | Anden kortfristet gæld                    | -0,4         | -0,6         |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>              | <b>0,4</b>  | <b>0,4</b>  |      | Skyldige feriepenge                       | -0,9         | -1,0         |
| 8    | <b>Omsætningsaktiver</b>                |             |             |      | Reserveret bevilling                      | 0,0          | 0,0          |
|      | Varebeholdninger                        | 0,2         | 0,0         |      | Igangværende arbejder for fremmed regning | 0,0          | 0,0          |
|      | Tilgodehavender                         | 6,0         | 5,4         |      | Periodeafgrænsningsposter                 | -0,7         | -0,9         |
|      | Periodeafgrænsningsposter               | 0,5         | 0,2         |      | <b>Kortfristet gæld i alt</b>             | <b>-5,4</b>  | <b>-4,9</b>  |
|      | Værdipapirer                            | 0,0         | 0,0         |      | <b>Gæld i alt</b>                         | <b>-5,4</b>  | <b>-4,9</b>  |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>             |             |             |      | <b>Passiver i alt</b>                     | <b>-11,9</b> | <b>-12,1</b> |
|      | FF5 Uforrentet konto                    | 2,6         | -0,5        |      |                                           |              |              |
|      | FF7 Finansieringskonto                  | 2,7         | 6,6         |      |                                           |              |              |
|      | Andre likvider                          | 0,0         | 0,0         |      |                                           |              |              |
|      | <b>Likvide beholdninger i alt</b>       | <b>5,3</b>  | <b>6,1</b>  |      |                                           |              |              |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>          | <b>11,5</b> | <b>11,7</b> |      |                                           |              |              |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                    | <b>11,9</b> | <b>12,1</b> |      |                                           |              |              |

Noterne kan ses i bilaget. Der er foretaget afrundinger.

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Følgende afsnit viser egenkapitalforklaringen for NFA, herunder første bogføringskreds 17.21.02. NFA og 17.21.03. Styrket Indsats samt for anden bogføringskreds 17.22.14. VFA.

**Tabel 9.a. Egenkapitalforklaring for 17.21.02. Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø og 17.21.03. Styrket Indsats i Videncenter for Arbejdsmiljø**

| Egenkapital primo R-året (mio. kr.)                | R-1          | R            |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Reguleret egenkapital primo                        | -5,2         | -5,2         |
| + Ændring i reguleret egenkapital                  | 0,0          | 0,0          |
| <b>Reguleret ultimo</b>                            | <b>-5,2</b>  | <b>-5,2</b>  |
| Opskrivninger primo                                | 0,0          | 0,0          |
| + Ændring i opskrivninger                          | 0,0          | 0,0          |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>                        | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| Reserveret egenkapital primo                       | 0,0          | 0,0          |
| + Ændring i reserveret egenkapital                 | 0,0          | 0,0          |
| <b>Reserveret egenkapital ultimo</b>               | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>   |
| Overført overskud primo                            | -21,2        | -47,2        |
| + Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse | 0,0          | 0,0          |
| + Regulering af det overførte overskud             | 0,0          | 0,0          |
| + Overført fra årets resultat                      | -26,0        | 2,0          |
| - Bortfald                                         | 0,0          | 0,0          |
| - Udbytte til staten                               | 0,0          | 0,0          |
| <b>Overført overskud ultimo</b>                    | <b>-47,2</b> | <b>-49,2</b> |
| <b>Egenkapital ultimo R-året</b>                   | <b>-52,4</b> | <b>-54,4</b> |

Data fra SKS

**Tabel 9.b. Egenkapitalforklaring for 17.22.14. Videncenter**

| Egenkapital primo R-året (mio. kr.)                | R-1         | R           |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Reguleret egenkapital primo                        | -0,4        | -0,4        |
| + Ændring i reguleret egenkapital                  | 0,0         | 0,0         |
| <b>Reguleret ultimo</b>                            | <b>-0,4</b> | <b>-0,4</b> |
| Opskrivninger primo                                | 0,0         | 0,0         |
| + Ændring i opskrivninger                          | 0,0         | 0,0         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>                        | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |
| Reserveret egenkapital primo                       | 0,0         | 0,0         |
| + Ændring i reserveret egenkapital                 | 0,0         | 0,0         |
| <b>Reserveret egenkapital ultimo</b>               | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>  |
| Overført overskud primo                            | -2,1        | -5,8        |
| + Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse | 0,0         | 0,0         |
| + Regulering af det overførte overskud             | 0,0         | 0,0         |
| + Overført fra årets resultat                      | 3,7         | -0,7        |
| - Bortfald                                         | 0,0         | 0,0         |
| - Udbytte til staten                               | 0,0         | 0,0         |
| <b>Overført overskud ultimo</b>                    | <b>-5,8</b> | <b>-6,5</b> |
| <b>Egenkapital ultimo R-året</b>                   | <b>-6,2</b> | <b>-6,9</b> |

Data fra SKS

### 3.5. Likviditet og låneramme

#### 3.5.1. Opfølgning på låneramme

**Tabel 10. Udnyttelse af lånerammen**

| 17.21.02. NFA                                                         | 2015 mio. kr. |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2015 | 4,8           |
| Låneramme på FL15                                                     | 21,9          |
| Udnyttelsesgrad i %                                                   | 21,8 %        |

| 17.22.14. VFA                                                         | 2015 mio. kr. |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31. december 2015 | 0,0           |
| Låneramme på FL15                                                     | 5,2           |
| Udnyttelsesgrad i %                                                   | 0,0 %         |

Der er foretaget afrundinger til én decimal

VFA har ingen selvstændige anlæg.

#### 3.5.2. Opfølgning på øvrige likviditetsregler

Likviditetsflytning til og fra FF5-kontoen er først foretaget i 2016, jf. retningslinjerne i Statens Administration.

### 3.6. Opfølgning på løsumsloft

Det er alene hovedkonto 17.21.03. Styrket Indsats i Videncentret, som er underlagt et løsumsloft.

**Tabel 11. Opfølgning på løsumsloft**

| Hovedkonto                     | 17.21.03.<br>mio. kr. |
|--------------------------------|-----------------------|
| Løsumsloft FL                  | 8,8                   |
| Løsumsloft inkl. TB/aktstykker | 8,8                   |
| Lønforbrug under løsumsloft    | 8,6                   |
| Difference                     | -0,2                  |
| Akk. opsparing ult. 2014       | 2,4                   |
| Akk. opsparing ult. 2015       | 2,6                   |

Kilde SKS.

Opsparingen af løsum skyldes den forskudte opstart af Styrket Indsats i 2008. Oprindeligt var forventningen, at opsparet løn ville blive forbrugt de efterfølgende år, men dette har ikke været nødvendigt, hvorfor der henstår en akkumuleret løsumsopsparing.

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 12 Bevillingsregnskab

| Hovedkonto                | Bevillingstype          | (mio. kr.) | Bevilling | Regnskab |
|---------------------------|-------------------------|------------|-----------|----------|
| 17.21.02. NFA             | Drift (statsvirksomhed) | Udgifter   | 115,6     | 124,2    |
|                           |                         | Indtægter  | -36,5     | -45,2    |
| 17.21.03. Styrket Indsats | Drift                   | Udgifter   | 28,3      | 27,1     |
|                           |                         | Indtægter  | 0,0       | -0,1     |
| 17.22.14. VFA             | Drift                   | Udgifter   | 14,2      | 13,5     |
|                           |                         | Indtægter  | -9,2      | -9,2     |

Data fra SKS Afrundet til én decimal

Det bemærkes, at bruttoudgifter på FL 2015 for 17.21.02. NFA alene rummer direkte udgifter og indtægter. Udgifter og indtægter for FL 2015 rummer således ikke regnskabsmæssige omposteringer af overhead og bidrag til fællesudgifter fra VFA og Styrket Indsats. Disse er medregnet i regnskabstallene, hvilket forklarer at både indtægter og udgifter er højere i regnskabet end på FL.

## 4. Bilag til årsrapporten

### 4.1. Noter til resultatopgørelse og balance

#### 4.1.1. Noter til resultatopgørelsen

##### Note 1: Andre driftsposter

Bidrag til fællesudgifter fra VFA og Styrket Indsats er registreret som 'andre driftsposter'. Herudover indgår overhead udgifter og indtægter fra forskningsprojekter i saldiene for andre driftsposter.

##### Note 2: Personaleomkostninger (Styrket Indsats & VFA)

Styrket Indsats og VFA driver i fællesskab arbejdsmiljøportalen og kampagneaktiviteterne. Personale ansat i VFA har således bidraget til udførelsen af opgaver på Styrket Indsats. Der er derfor foretaget afregning af lønudgifter de to enheder imellem. Afregningen er foretaget ud fra en vurdering af tidsforbrug.

#### 4.1.2. Noter til balancen

##### Note 3: Immaterielle anlægsaktiver

###### Immaterielle anlægsaktiver, færdiggjorte udviklingsprojekter

| (mio. kr.)                                | NFA  | VFA    |
|-------------------------------------------|------|--------|
| Kostpris                                  | 3,4  | 5,6    |
| Primokorrekationer                        | 0,0  | 0,0    |
| Tilgang                                   | 0,0  | 0,0    |
| Afgang                                    | 0,0  | 0,0    |
| Kostpris pr. 31.12.2015                   | 3,4  | 5,6    |
| Akk. afskrivninger                        | -3,4 | -5,6   |
| Akk. nedskrivninger                       | 0,0  | 0,0    |
| Akk. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015 | -3,4 | -5,6   |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015      | 0,0  | 0,0    |
| Årets nedskrivninger                      | 0,0  | 0,0    |
| Årets afskrivninger                       | 0,0  | 0,0    |
| Årets af- og nedskrivninger               | 0,0  | 0,0    |
| Afskrivningsperiode                       | 5 år | 5-8 år |

###### Erhvervede koncessioner

| (mio. kr.)                                | NFA  | VFA  |
|-------------------------------------------|------|------|
| Kostpris                                  | 3,4  | 0,6  |
| Primokorrekationer                        | 0,0  | 0,0  |
| Tilgang                                   | 0,4  | 0,0  |
| Afgang                                    | 0,0  | 0,0  |
| Kostpris pr. 31.12.2015                   | 3,8  | 0,6  |
| Akk. afskrivninger                        | -3,4 | -0,6 |
| Akk. nedskrivninger                       | 0,0  | 0,0  |
| Akk. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015 | -3,4 | -0,6 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015      | 0,4  | 0,0  |
| Årets nedskrivninger                      | 0,0  | 0,0  |
| Årets afskrivninger                       | -0,9 | 0,0  |
| Årets af- og nedskrivninger               | -0,9 | 0,0  |
| Afskrivningsperiode                       | 3 år | 3 år |

NFA og VFA har ikke aktiverede udviklingsprojekter under opførelse og aktiverer ikke igangværende arbejde for egen regning.

#### Note 4: Materielle anlægsaktiver

##### Materielle anlægsaktiver, 17.21.02 Det Nationale Forskningscenter for Arbejdsmiljø

| (mio. kr.)                                | Grunde-<br>bygninger<br>m.v. | Produkti-<br>onsanlæg og<br>apparatur | Transport-<br>materiel | Inventar og<br>IT-udstyr | I alt |
|-------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------|
| Kostpris                                  | 33,2                         | 38,7                                  | 1,5                    | 9,8                      | 83,2  |
| Primokorrektioner                         | 0,0                          | 0,0                                   | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Tilgang                                   | 0,0                          | 0,7                                   | 0,0                    | 0,0                      | 0,7   |
| Afgang                                    | 0,0                          | 0,0                                   | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Kostpris pr. 31.12.2015                   | 33,2                         | 39,4                                  | 1,5                    | 9,8                      | 83,9  |
| Akk. afskrivninger                        | -31,8                        | -35,5                                 | -1,4                   | -9,7                     | -78,4 |
| Akk. nedskrivninger                       | -1,2                         | 0,0                                   | 0,0                    | 0,0                      | -1,2  |
| Akk. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015 | -33,0                        | -35,5                                 | -1,4                   | -9,7                     | -79,6 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015      | 0,2                          | 3,9                                   | 0,1                    | 0,2                      | 4,3   |
| Årets nedskrivninger                      | -1,2                         | 0,0                                   | 0,0                    | 0,0                      | -1,2  |
| Årets afskrivninger                       | -0,7                         | -1,4                                  | -0,1                   | -0,5                     | -2,6  |
| Årets af- og nedskrivninger               | -1,8                         | -1,5                                  | -0,1                   | -0,5                     | -3,9  |
| Afskrivningsperiode (år)                  | 13                           | 5-10                                  | 5                      | 3                        |       |

Data fra SKS. Afrundet til én decimal

##### Materielle anlægsaktiver, Videncenter

| (mio. kr.)                                | Transport-<br>materiel | Inventar og<br>IT-udstyr | I alt |
|-------------------------------------------|------------------------|--------------------------|-------|
| Kostpris                                  | 0,1                    | 0,3                      | 0,4   |
| Primokorrektioner                         | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Tilgang                                   | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Afgang                                    | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Kostpris pr. 31.12.2015                   | 0,1                    | 0,3                      | 0,4   |
| Akk. afskrivninger                        | -0,1                   | -0,3                     | -0,4  |
| Akk. nedskrivninger                       | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Akk. af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015 | -0,1                   | -0,3                     | -0,4  |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015      | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Årets nedskrivninger                      | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Årets afskrivninger                       | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Årets af- og nedskrivninger               | 0,0                    | 0,0                      | 0,0   |
| Afskrivningsperiode (år)                  | 5                      | 3                        |       |

VFA har fra og med 2013 ingen anlægsaktiver.

#### Note 5: Tilgodehavender for igangværende arbejde for fremmed regning

Tilgodehavende indtægter vedr. forskningsprojekter er i 2015 konteret under tilgodehavender (aktiver). I praksis er dette fakturaer vedr. 2015, som først afsendes i starten af 2016. Modtagne forudbetalinger (prefinansiering) er derimod registreret på kontoen for igangværende arbejde for fremmed regning (passiver). Forudbetaling af bevilling benyttes hovedsageligt af EU, men også af enkelte danske fonde.

#### Note 6: Hensættelser

NFA har ultimo 2015 hensat midler til åremål (1,1 mio. kr.). Herudover er der hensat midler til feriepenge (10,8 mio. kr.), reetablering af lejemål (3,6 mio. kr.) og et fast beløb til resultatløn, overarbejde m.v. (2,0 mio. kr.). Herudover er der i 2014 hensat 1,8 mio. kr. til et afsluttet EU-projekt, Nanogenotox, hvor en EU-revisionsrapport konkluderede, at NFA's deltagelse ikke kunne afregnes med de af NFA benyttede takster for rekvirerede forskningsaktiviteter. Sagen behandles fortsat af EU-kommissionen. VFA har hensat midler til åremål (0,3 mio. kr.) og feriepenge (1,0 mio. kr.).

#### Note 7: Af- og nedskrivninger

Der er foretaget ekstraordinære nedskrivninger af NFA's ventilationssystem i laboratorierne. Ventilationssystemet blev aktiveret med en restlevetid på 13 år i forbindelse med overgangen til de omkostningsbaserede regnskabsprincipper i 2006. Systemet er nu 28 år gammelt. Systemet er blevet gennemgået af ekstern rådgiver i 2015 og der er konstateret væsentlige skader på systemet, så udskiftning er nødvendig. Det er derfor besluttet at nedskrive restværdien til nul. Installation af nye anlæg - motorer og varmeplader - i ventilationssystemet påbegyndes i 2016.

#### Note 8: Varebeholdninger

VFA's Arbejdsmiljøbutik er lukket ved udgangen af 2015. Al salg af egenproducerede materialer er derfor ophørt ved årets udgang. Salg af kommissionsvarer er opsagt, men fortsætter på grund af en enkelt udestående aftalebinding til udgangen af 1. kvartal 2016. Lagerbeholdningen (egne varer) er nulstillet/driftsført ved årsafslutningen 2015.

## 4.2. Indtægtsdækket virksomhed

NFA har ikke haft aktiviteter på indtægtsdækket virksomhed i 2015.

17.22.14. VFA's Indtægtsdækkede virksomhed er koncentreret omkring Arbejdsmiljøbutikken. Fra 2014 har der herudover været udført mindre opgaver for eksterne interessenter.

#### 17.22.14. Videncenter. Regnskab for Indtægtsdækket virksomhed

| Mio. kr.       | -2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------|-------|------|------|------|------|
| Indtægter      |       | 3,3  | 3,5  | 2,9  | 3,1  |
| Udgifter       |       | 3,0  | 3,5  | 2,9  | 3,2  |
| Driftsoverskud | 5,2   | 0,3  | 0,0  | 0,0  | -0,1 |

Arbejdsmiljøbutikkens umiddelbare resultat i 2015 var et merforbrug på 0,3 mio. kr. Øvrige projekter under indtægtsdækket virksomhed opnåede et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Det samlede resultat for indtægtsdækket virksomhed i 2015 var således et merforbrug på 0,1 mio. kr. Det akkumulerede resultat for indtægtsdækket virksomhed kan ses i tabel 15 nedenfor.

**Tabel 15. 17.22.14. Videncenter Indtægtsdækket virksomhed, akkumuleret resultat**

| Mio. Kr.             | Ultimo 2012 | Ultimo 2013 | Ultimo 2014 | Ultimo 2015 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Arbejdsmiljøbutikken | -5,5        | -5,5        | -5,3        | -5,0        |
| Øvrige projekter     |             |             | -0,3        | -0,5        |

VFA's Arbejdsmiljøbutik har isoleret set haft et fald i omsætningen siden 2013 og har i 2014 og 2015 haft underskud. Det er derfor besluttet at nedlægge Arbejdsmiljøbutikken. Salget af egne varer er ophørt ved årsskiftet, mens salget af kommissionsvarer ophører ved udgangen af 1. kvartal 2016.

### 4.3. Gebyrfinansieret virksomhed

NFA, Styrket Indsats og VFA har ingen gebyrfinansieret virksomhed.

### 4.4. Tilskudsfinansierede aktiviteter

Nedenfor ses en opdeling af 17.21.02. NFA's eksterne indtægter fordelt på forskningsområder.

**Tabel 18. Tilskudsfinansierede aktiviteter**

| Forskningstemaer (mio. kr.) | Overført overskud fra tidligere år | Årets tilskud | Årets udgifter | Årets resultat | Overskud til videreførsel |
|-----------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Muskel- og skeletbesvær     |                                    | -4,8          | 4,8            | 0,0            | 0,0                       |
| Nanosikkerhed/toksikologi   |                                    | -13,2         | 13,2           | 0,0            | 0,0                       |
| Psykisk arbejdsmiljø        |                                    | -5,6          | 5,6            | 0,0            | 0,0                       |
| Ulykker                     |                                    | -2,2          | 2,2            | 0,0            | 0,0                       |
| <b>I alt</b>                |                                    | <b>- 25,8</b> | <b>25,8</b>    | <b>0,0</b>     | <b>0,0</b>                |

Kilde: udgifter og indtægter på 17.21.02.95 Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter. Forskningsprojekter udført og finansieret som en del af NFA's ordinære virksomhed (inkl. medfinansiering) og projekter finansieret af satspuljebevillinger er ikke medregnet

Tabel 18 viser de registrerede forskningsindtægter og -udgifter fordelt på forskningsområder. Da tilskudsregnskabet for hvert projekt altid skal balancere i de enkelte år er årets resultat altid nul. Årets udgifter er den del af de samlede udgifter, som finansieres af eksterne midler (årets tilskud).

### 4.5. Forelagte investeringer

Der er ikke forelagt nogen investeringer.

### 4.6. Supplerende bilag

Ingen supplerende bilag.