



Årsrapport 2015

Sikkerhedsstyrelsen

MARTS 2016

| | |
|--|-----------|
| 1. Påtegning af det samlede regnskab..... | 2 |
| 2. Beretning | 3 |
| 2.1 Præsentation af virksomheden | 3 |
| 2.2 Ledelsesberetning | 4 |
| 2.3 Kerneopgaver og ressourcer..... | 7 |
| 2.4. Målrapportering | 8 |
| 2.5. Forventninger til det kommende år | 16 |
| 3. Regnskab..... | 18 |
| 3.1 Anvendt regnskabspraksis | 18 |
| 3.2 Resultatopgørelse mv. | 19 |
| 3.3 Balancen | 21 |
| 3.4 Egenkapitalforklaring | 22 |
| 3.5 Likviditet og låneramme..... | 22 |
| 3.6 Opfølgning på lønsumsloft | 23 |
| 3.7 Bevillingsregnskabet | 23 |
| 4. Bilag | 24 |
| 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance..... | 24 |
| Note 1: Immaterielle anlægsaktiver | 24 |
| Note 2: Materielle anlægsaktiver | 25 |
| Note 3: Varebeholdning | 25 |
| Note 4: Hensatte forpligtelser | 26 |
| Note 5: Eventualforpligtelser..... | 26 |
| 4.2 Indtægtsdækket virksomhed (IDV)..... | 27 |
| 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed | 27 |
| 4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter | 28 |
| 4.5 Forelagte investeringer | 28 |

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Sikkerhedsstyrelsen (CVR-nummer 27403123) er ansvarlig for:

- 08.22.41 Sikkerhedsstyrelsen (hovedkonto)
- 08.22.42 Tilskud til Ædelmetalkontrollen (hovedkonto)
- 08.22.43 Akkreditering (hovedkonto)
- 08.22.45 Fyrværkerisikkerhed (hovedkonto)

herunder de regnskabsmæssige forklaringer som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2015.

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.

Esbjerg 8. marts 2016

København 9. marts 2016

For Sikkerhedsstyrelsen

For Erhvervs- og Vækstministeriets departement



Lizzi K. Jakobsen
Direktør



Michael Dithmer
Departementschef

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Sikkerhedsstyrelsen er beliggende centralt i Esbjerg og er en styrelse under Erhvervs- og Vækstministeriet. Sikkerhedsstyrelsen arbejder for at skabe tillid og stærke vækstvilkår. Omdrejningspunktet er sikkerhed, og arbejdsområderne er el, vvs og forbrugerprodukter.

Sikkerhedsstyrelsen understøtter Erhvervs- og Vækstministeriets vision om at skabe Europas bedste vækstvilkår. Gennem risikobaseret markedsovervågning, smart regulering og kommunikation på forkant vil Sikkerhedsstyrelsen gøre det let at drive virksomhed og sikkert at agere som forbruger. Styrelsen medvirker til at skabe bedre rammevilkår inden for myndighedsområdet uden at gå på kompromis med sikkerheden.

Mission

Sikkerhedsstyrelsen skaber konkurrencedygtige rammevilkår og sikre markeder inden for sit myndighedsområde.

Styrelsens mission bidrager direkte til Erhvervs- og Vækstministeriets fokus på fremtidsrettede vækstvilkår. Den skaber grundlag for politiske tiltag, der kan modernisere og forenkle virksomhedernes rammevilkår, og medvirker dermed til øget konkurrence såvel nationalt som globalt uden at gå på kompromis med sikkerheden.

Vision

Sikkerhedsstyrelsens vision er at skabe stærke vækstvilkår og give forbrugeren det bedste udgangspunkt for at træffe sikre valg.

Sikkerhedsstyrelsen bidrager til Erhvervs- og Vækstministeriets fokus på stærke vækstvilkår, da styrelsen vil være førende, når det gælder metoderne til markedsovervågning, og virksomhederne dermed oplever, at markedsovervågningen er velbegrundet og med færrest mulige byrder. Markedsovervågningen fokuserer på områder, hvor risikoen er høj eller regelefterlevelsen lav. Det betyder, at styrelsen har et vedvarende fokus på at reducere byrderne for de virksomheder, der har styr på tingene, og det skaber bedre vækstvilkår for virksomhederne, der vil opleve, at Danmark er et attraktivt land at udvikle og producere i.

Både virksomheder og forbrugere kan således have tillid til, at Sikkerhedsstyrelsen bruger sin viden om sikkerhed, markedsovervågning og erhvervsregulering til at fremme stærke vækstvilkår og sikre markeder.

Opgaver:

Markedsovervågning

Sikre at elektriske anlæg, elektriske installationer og gasinstallationer udføres og drives, så de ikke frembyder fare for personer, husdyr eller ejendom. Sikre at elektrisk materiel, gasmateriel og generelle forbrugerprodukter, herunder legetøj samt fyrværkeriartikler ved korrekt installation og ved anvendelse i overensstemmelse med sit formål under forudseelige forhold, ikke frembyder fare for personer, husdyr eller ejendom.

Akkreditering og metrologi

Sikre at kravene til måleinstrumenter følger europæiske regler, og at de danske regler for akkreditering af laboratorier, certificerings- og inspektionsorganer er baseret på internationale aftaler.

2.2 Ledelsesberetning

De økonomiske hoved- og nøgletal for Sikkerhedsstyrelsens driftsbevilling (§08.22.41) fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Økonomiske hoved- og nøgletal

| Økonomiske hoved- og nøgletal | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Beløb i mio. kr. | 2013 | 2014 | 2015 |
| Resultatopgørelse | | | |
| Ordinære driftsindtægter | -94,7 | -89,8 | -90,7 |
| Heraf indtægtsført bevilling | -14,9 | -14,6 | -16,7 |
| Heraf eksterne indtægter | -79,8 | -75,2 | -74,0 |
| Ordinære driftsomkostninger | 92,7 | 87,6 | 88,0 |
| Heraf løn | 56,3 | 54,8 | 50,9 |
| Heraf øvrige omkostninger | 36,4 | 32,8 | 37,2 |
| Resultat af ordinære drift | -2,0 | -2,2 | -2,7 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 0,5 | -0,4 | -1,8 |
| Årets resultat (negativt beløb = overskud) | 0,7 | -0,2 | -1,6 |
| | | | |
| Anlægsaktiver | 5,5 | 6,4 | 6,1 |
| Omsætningsaktiver | 19,1 | 22,3 | 21,5 |
| Egenkapital | 5,1 | 5,3 | -6,9 |
| Hensættelser | 2,6 | 2,2 | -2,2 |
| Langfristet gæld | 4,5 | 3,2 | -3,5 |
| Kortfristet gæld | 12,5 | 18,0 | -15,0 |
| Balancesum | 24,6 | 28,7 | 27,6 |
| Lånerammen | 16,1 | 16,1 | 16,1 |
| Træk på lånerammen (sum af imm.+ mat. anlægsaktiver) | 4,0 | 4,8 | 4,6 |
| | | | |
| Udnyttelsesgrad af lånerammen | 24,5 % | 30,1 % | 28,4 % |
| Negativ udsvingsrate (overført overskud ift. startkap.) | 2,4 | 2,5 | 3,5 |
| Overskudsgrad (årets resultat ift. ordinære driftsindtægter) | -0,8 % | 0,3 % | 1,7 % |
| Bevillingsandel (indtægtsført bev. ift. ordinære driftsindtægter) | 15,7 % | 16,3 % | 18,4 % |
| Opretholdelsesgrad (nyinvestering ift. årets afskrivning) | 27,4 % | 157,0 % | 58,1 % |
| | | | |
| Antal årsværk | 107,3 | 102,8 | 94,6 |
| Årsværkspris | 0,52 | 0,53 | 0,54 |
| Lønomsætningsandel (personaleudg. ift. ord. driftsindtægter) | 59,4 % | 61,1 % | 56,1 % |
| Lønsumsloft (årets lønsumsloft + uudnyttet saldo primo) | 55,7 | 57,3 | 58,1 |
| Lønforbrug (inkl. forbrug uden for lønsumsloft) | 56,3 | 54,8 | 50,9 |

Oversigten i tabel 1 over hoved- og nøgletal viser, at Sikkerhedsstyrelsen i 2015 endte med et samlet mindreforbrug på driftsbevillingen på 1,6 mio. kr. svarende til en overskudsgrad på 1,7 pct.

Det samlede mindreforbrug på 1,6 mio. kr. udgøres af et nettooverskud på 1,4 mio. kr. på de gebyrfinansierede områder, et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på de finanslovsfinansierede aktivitetsområder ekskl. indtægtsdækket virksomhed (IDV) samt et underskud på IDV-aktiviteterne på 0,1 mio. kr. Sammenlignes med det oprindeligt budgetterede resultat på FL15 (balance) er der således tale om en marginal forbedring af resultatet på ca. 1,7 pct. i forhold til de ordinære driftsindtægter. Sikkerhedsstyrelsen har ved prognoseindmeldingerne pr. 30.06.15 og 30.09.15 indmeldt forventningen om mindreforbrug på hhv. 0,5 og 1,0 mio. kr.

På baggrund af årets resultat udgør det akkumulerede overførte overskud ved udgangen af 2015 5,4 mio. kr. Det overførte overskud er sammensat af akkumulerede underskud på 4,2 mio. kr. vedrørende de gebyrfinansierede aktivitetsområder samt akkumulerede overskud på 9,6 mio. kr. vedrørende øvrige aktivitetsområder.

Sikkerhedsstyrelsens driftsindtægter stammer hovedsageligt fra afgifter og gebyrer. Aktiviteterne på el- og gassikkerhedsområdet er finansieret af elværks- og gasafgiften (58,2 og 8,1 mio. kr.), som udgør 73,1 pct. af de ordinære driftsindtægter. Bevillingsandelen udgjorde i 2015 18,4 pct. De øvrige ordinære driftsindtægter vedrører eleftersynsgebyrer, autorisationsgebyrer, salg af publikationer, IDV-aktiviteter og andre mindre indtægtsområder.

Lønomskostningsandelen har i 2015 været 56,1 pct. svarende til et lønforbrug på 50,9 mio. kr., hvoraf de 0,3 mio. kr. har været afholdt af IDV-områderne, hvilket er uden for lønsumsloftet. Der har i 2015 været en lønsumsopsparing på 4,9 mio. kr.

Sikkerhedsstyrelsen har i 2015 haft en rimelig margin i forhold til ikke at overskride lånerammen, hvor udnyttelsesgraden pr. 31.12.15 var 28,4 pct. med en sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver på 4,6 mio.kr. ift. lånerammen på 16,1 mio. kr.

Samlet vurderer Sikkerhedsstyrelsen årets økonomiske resultat som tilfredsstillende og den økonomiske situation som værende stabil.

Fagligt har Sikkerhedsstyrelsen i 2015 gennemført flere policyopgaver på baggrund af politiske ønsker. Med vedtagelsen af elsikkerhedsloven i 2015 er den danske regulering af elsikkerhed blevet moderniseret, så reguleringen kan rumme den teknologiske udvikling og reglerne er blevet forenklede samtidig med, at der er fastsat rammer for en moderne risikobaseret kontrol- og tilsynsordning. De nye bekendtgørelser for sikkerhedstekniske krav til installationer, anlæg og materiel, baseres på europæiske og internationale standarder med henblik på at øge konkurrencen.

Styrelsen har i 2015 endvidere analyseret gasreguleringen med henblik på at få indsigt i mulighederne for at modernisere og forenkle denne regulering og ligeledes lette virksomhedernes byrder samt opnå øvrige positive erhvervsøkonomiske effekter såsom lavere priser for forbrugerne. Analysen har vist, at der også på dette område er muligheder for at lette virksomhedernes byrder. Endelig har styrelsen uden for resultatkontrakten for 2015 som følge af regeringens fokus på at undgå overimplementering påbegyndt et nabotjek på metrologiområdet, der færdiggøres i 2016 ligeledes med henblik på at opnå indsigt i, om reguleringen pålægger virksomhederne flere byrder end sammenlignelige lande.

Policyopgaverne er gennemført sideløbende med et konstant fokus på sikker og effektiv drift. I 2015 er eksempelvis sagsbehandlingstiden af autorisationsansøgninger på el-, vvs og kloakområdet reduceret med 21 pct.

Målrapporteringen i afsnit 4 viser, at Sikkerhedsstyrelsen opnår en score på 92,5 point for det faglige indhold af resultatkontraktens mål. Da budgetafvigelseerne samtidig holder sig inden for udsvingsgrænserne, er den samlede score for resultatkontrakten 2015 således 92,5 point, hvilket Sikkerhedsstyrelsen vurderer som yderst tilfredsstillende.

Hovedkonti

| Drift | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----|-----------------|----------|----------------|--------------------------|
| (Mio. kr.) | | Bevilling | | | Regnskab | Årets resultat | Overført overskud ultimo |
| | | FL | TB | Bevilling i alt | | | |
| 08.22.41 Sikkerhedsstyrelsen | Total | 16,7 | 0,0 | 16,7 | 15,1 | 1,6 | 5,4 |
| | Udgifter | 92,4 | 0,0 | 92,4 | 90,0 | | |
| | Indtægter | -75,7 | 0,0 | -75,7 | -74,9 | | |

| Administrerede ordninger | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----|-----------------|----------|----------------|--------------------------|
| (Mio. kr.) | | Bevilling | | | Regnskab | Årets resultat | Overført overskud ultimo |
| | | FL | TB | Bevilling i alt | | | |
| 08.22.42 Ædelmetalkontrollen | Total | 3,0 | 0,0 | 3,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Udgifter | 3,0 | 0,0 | 3,0 | 3,0 | | |
| | Indtægter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 08.22.43 Akkreditering | Total | 4,8 | 0,0 | 4,8 | 4,8 | 0,0 | 0,0 |
| | Udgifter | 4,8 | 0,0 | 4,8 | 4,8 | | |
| | Indtægter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |
| 08.22.45 Fyrværkerisikkerhed | Total | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,6 | -0,6 | 0,0 |
| | Udgifter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,6 | | |
| | Indtægter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | |

Overskuddet på 08.22.45 "Fyrværkerisikkerhed" skyldes annullering af udestående tilsagn om tilskud i forbindelse med endelig afslutning af ordningen i 2015.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

| Opgaver og ressourcer 2015 | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------|----------------------------|
| <i>Beløb i mio. kr.</i> | Indtægtsført bevilling | Øvrige indtægter | Omkostninger | Andel af årets resultat |
| 0. Generel ledelse og administration | 0,0 | 0,0 | 32,3 | -32,3 |
| 1. Markedsovervågning | 12,5 | 74,8 | 51,7 | 35,6 |
| 2. Akkreditering og metrologi | 4,2 | 0,1 | 6,0 | -1,7 |
| I alt | 16,7 | 74,9 | 90,0 | 1,6 |

Resultatet for hovedopgaverne er opgjort uden indregnet andel af omkostninger til generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner.

2.4. Målrapportering

Årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

| Nr. | Produkt og Mål | Vægt i pct. | Opfyldelse af resultatkrav | Budget og regnskab (uden fællesudg.) (mio. kr.) | Score |
|---|--|-------------|----------------------------|---|-----------------------|
| Risikovurdering og risikohåndtering | | | | | |
| 1. | Risikomodeller | 15 | 1 af 1 | 2,2/2,6 | 15 |
| 2. | Proaktiv markedsovervågning | 10 | 1 af 1 | 0,4/0,3 | 10 |
| Højere regelefterlevelse – korrekt produktanvendelse | | | | | |
| 3. | Modernisering og forenkling af stærkstrømsreglerne samt afskaffelse af maksimalpriser på eleftersyns-rapporter i huseftersynsordningen | 20 | 3 af 3 | 5,2/4,9 | 20 |
| 4. | Modernisering af uddannelseskrav på fyrværkeriområdet, én fælles ansøgningsblanket samt analyse af gasreglerne | 10 | 2 af 2 | 0,9/0,8 | 10 |
| 5. | Indikatorer for sikkerheden i danske elinstallationer | 5 | 1 af 1 | 0,3/0,3 | 5 |
| Tidssvarende kundeservice | | | | | |
| 6. | Implementering af kundeservicekoncept samt opgørelse af målepunkter | 10 | 1 af 2 | 0,4/0,5 | 7,5 |
| 7. | Kvalitet i sagsbehandlingen og reducerede sagsbehandlingstider | 15 | 5 af 5 | 2,6/2,3 | 15 |
| Koncernfælles mål for resultatkontrakter 2015 | | | | | |
| 8. | Sygefravær | 5 | 0 af 1 | -/- | 0 ¹ |
| 9. | Bedre økonomistyring | 5 | 1 af 1 | -/- | 5 |
| 10. | Sammenhæng i ledelsesinformation | 5 | 1 af 1 | -/- | 5 |
| Samlet for Sikkerhedsstyrelsen | | | 16 ud af 18 | 12,0/11,7 | 92,5 ud af 100 |

¹ ISOLA-tal for 2015 har ikke været tilgængelige ved opgørelsen af sygefraværs målet for 2015. Målet opgøres efter anbefaling fra MODST på baggrund af ISOLA-tal fra 4. kvartal 2014-3. kvartal 2015.

Afrapportering for de enkelte mål i resultatkontrakten.

| Indsats | Målepunkt | Score |
|--|--|-----------|
| Risikovurdering og risikohåndtering | | |
| 1. Risikomodeller | | |
| Risikomodeller | a) Sikkerhedsstyrelsen er med udgangen af 2015 markedsførende inden for håndtering og risikovurdering af produkter og installationer. Sikkerhedsstyrelsen er markedsførende, når organisationen er moden til at analysere og anvende data i avancerede datadrevne analysemodeller på områderne elinstallationer i boliger og legetøj, niveau 3 | 15 |
| a) Opfyldt. Sikkerhedsstyrelsen har udviklet og implementeret datadrevne modeller for elinstallationer og legetøj. Efter implementeringen af Risikomodeller er Sikkerhedsstyrelsen på niveau 3 inden for Procesunderstøttelse, mens styrelsen er på niveau 3½ inden for dataintegration, rapportering, modellering og organisation. | | |
| 2. Forlængerledninger (transportable stikkontakter) og stikkontakter | | |
| Forlængerledninger (transportable stikkontakter) og stikkontakter | <p>a) Sikkerhedsstyrelsen gennemfører i 2015 en markedsovervågningsindsats rettet mod forlængerledninger og stikkontakter på det danske marked med det formål at påse, om markedet for stikkontakter er blevet åbnet, og der dermed er skabt rammerne for øget konkurrence uden at gå på kompromis med den tekniske sikkerhed.</p> <p>Målsætningen er opfyldt, når indsatsen viser:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. at Schuko stikkontakter og forlængerledninger udbydes på det danske marked (privat og erhverv) – vægt 40 % 2. at den flade danske stikprop med det problematiske mål konstateres udfaset i handlen – vægt 20 % 3. at sikkerhedsniveauet konstateres fastholdt i forhold til før markedsåbningen (forlængerledninger) - vægt 40 %. | 10 |
| <p>a) Opfyldt. Sikkerhedsstyrelsens markedsovervågningsindsats i 2015 rettet mod forlængerledninger og stikkontakter viste:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. at Schuko stikkontakter og forlængerledninger udbydes i betydeligt omfang, idet de udbydes til salg hos 48 % af de 67 undersøgte forhandlere af elmateriel,. 2. at den flade danske stikprop med de problematiske mål er udfaset, hvad angår nye produkter. Hos én forhandler findes der fortsat et mindre antal produceret inden januar 2010, som således lovligt kan sælges, så længe lager haves, 3. at sikkerhedsniveauet er fastholdt i forhold til før markedsåbningen, idet der ikke blev fundet alvorlige fejl (højeste fejkategori) ved de testede schuko produkter. 30 % af produkterne havde mindre afvigelser (laveste fejkategori). 70 % af de testede schuko stikkontakter var således uden fejl. Til sammenligning blev der fundet alvorlige fejl (højeste fejkategori) ved 42 % af den danske stikkontakttype ved indsatsen før markedsåbningen. De resterende 58 % var uden fejl. <p>Målsætningen om at åbne markedet uden at gå på kompromis med den tekniske sikkerhed er således opfyldt.</p> | | |

| Højere regelefterlevelse og korrekt produktanvendelse | | |
|--|--|----|
| 3. Modernisering og forenkling af stærkstrømsreglerne samt afskaffelse af maksimalpriser på eleftersynsrapporter i huseftersynsordningen | | |
| Som opfølgning på Aftale om en vækstpakke af 2014 gennemføres en modernisering og forenkling af stærkstrømsreglerne (a + b) samt afskaffelse af maksimalpriser på eleftersynsrapporter i huseftersynsordningen (c) | a) Der gennemføres en ny elsikkerhedslov, som afløser den nuværende stærkstrømslov. Lovforslaget er et led i aftalen om Vækstpakke 2014 og vedtages i 2015. | 20 |
| | b) Der gennemføres nye bekendtgørelser om sikkerhedstekniske krav for anlæg, installationer og materiel baseret på europæiske og internationale standarder, suppleret med detaljerede bestemmelser, hvor det er afgørende for den tekniske sikkerhed. Alle bekendtgørelser tilhørende elsikkerhedsloven er i uge 49 sendt til godkendelse i departementet med henblik på en høringsperiode på 8 uger, således at bekendtgørelserne kan udstedes i 1. kvartal 2016 og dermed træde i kraft den 30. juni 2016. | |
| | c) Bekendtgørelsen om eleftersynsrapporter som led i huseftersynsordningen ændres, så maksimalpriser for eleftersynsrapporter fjernes. Bekendtgørelsen træder i kraft den 1. januar 2016. | |
| a) Opfyldt. Der er vedtaget en ny elsikkerhedslov (Lov nr. 525 af 29. april 2015 om sikkerhed ved elektriske anlæg, elektriske installationer og elektrisk materiel), som trådte i kraft den 1. januar 2016. | | |
| b) Opfyldt. Der er i tilknytning til den nye elsikkerhedslov udarbejdet 5 nye bekendtgørelser vedrørende installationer, materiel og anlæg: <ul style="list-style-type: none">• Bekendtgørelse om sikkerhed for udførelse og drift af elektriske installationer• Bekendtgørelse om sikkerhed for elektrisk materiel Disse er begge sendt i offentlig høring den 11. november 2015. <ul style="list-style-type: none">• Bekendtgørelse om sikkerhed for drift af elektriske anlæg• Bekendtgørelse om sikkerhed for udførelse af elektriske anlæg• Bekendtgørelse om sikkerhed for udførelse af ikke-elektrisk arbejde i nærheden af elektriske anlæg Disse er i uge 49 sendt til godkendelse i Erhvervs- og Vækstministeriets Departement. | | |
| c) Opfyldt. Maksimalpriserne for eleftersynsrapporter er fjernet ved bekendtgørelse nr. 1737 af 14. december 2015, med ikrafttrædelse den 1. januar 2016. | | |
| 4. Modernisering af uddannelseskrav på fyrværkeriområdet, én fælles ansøgningsblanket samt analyse af gasreglerne | | |
| Modernisering af uddannelseskrav på fyrværkeriområdet (a), én fælles ansøgningsblanket (b) samt analyse af gasreglerne (c) | a) Reglerne for godkendelse som festfyrværker ændres og moderniseres, så ændrede bekendtgørelser kan sendes i høring og EU notificeres pr. 1. december 2015 og træde i kraft i første halvår 2016. | 10 |
| | b) Der gennemføres en analyse af, om der i samarbejde med kommunerne kan udarbejdes en digital løsning med én fælles ansøgningsblanket, som kan rumme samtlige af tilladelsesordningerne i medfør af fyrværkeriloven med henblik på oprettelse af en digital løsning i 2015. | |

| | | |
|---|--|----------|
| | c) Sikkerhedsstyrelsen gennemfører i 1. halvår af 2015 en analyse med henblik på at undersøge muligheden for at modernisere og forenkle gasreglerne. | |
| a) Opfyldt. Der er udarbejdet en ny bekendtgørelse med nye krav til uddannelsen som festfyrværker. Efter aftale med Erhvervs- og Vækstministeriets Departement sendes bekendtgørelsen ikke i høring i 2015. | | |
| b) Opfyldt. Den gennemførte analyse viste, at det er muligt at udarbejde en digital løsning i samarbejde med kommunerne. I samarbejde med udpegede beslutningstagere fra de kommunale beredskaber er løsningen efterfølgende blevet udviklet. Løsningen rummer alle tilladelsesordninger i medfør af fyrværkeriloven og giver én fælles indgang for virksomhederne via virk.dk, ligesom den automatisk sørger for at sende ansøgningen til korrekte myndighed. | | |
| c) Opfyldt. Dansk Gasteknisk Center (DGC) har i foråret 2015 gennemført en analyse af mulighederne for at modernisere og forenkle gasreguleringen for Sikkerhedsstyrelsen. Fokus i analysen er primært på at få belyst, om anvendelsen af europæiske og internationale standarder kan øges i reguleringen for eventuelt at kunne understøtte regeringens strategi om dette. Sikkerhedsstyrelsen modtog rapporten fra DGC i april 2015. Analysen viser, at der er meget begrænsede muligheder for at øge anvendelsen af europæiske og internationale standarder i gasreguleringen. Det skyldes, at de relevante standarder allerede anvendes i reguleringen, og på øvrige områder såsom installationsområdet, er der ikke udviklet standarder. ² | | |
| 5. Indikatorer for sikkerheden i danske elinstallationer | | |
| Indikatorer for sikkerheden i danske elinstallationer | a) Sikkerhedsstyrelsen gennemfører i 1. halvår af 2015 en analyse med henblik på at undersøge muligheden for at udvikle et koncept for indikatorer for sikkerheden i de danske elinstallationer, der kan opdeles i relevante segmenter, og inden udgangen af 2. kvartal fastsætte mere konkrete rammer for indikatorerne. Rammerne godkendes af departementet. | 5 |
| a) Opfyldt. Sikkerhedsstyrelsens analyse viste, at der kan opstilles indikatorer på følgende områder: <ul style="list-style-type: none"> • Risikoen i elinstallationer i parcelhuse. • Autoriserede virksomheders efterlevelse af reglerne for kvalitetsledelsessystemer • Virksomheders efterlevelse af elsikkerhedsreglerne Endvidere undersøger Sikkerhedsstyrelsen som et mulig fjerde og sidste ben mulighederne for at udvikle en indikator, der afspejler forbrugernes viden, holdning og adfærd i relation til de øvrige 3 indikatorer. Indikatoren baseres på forbrugerundersøgelser. <p>Rammerne blev præsenteret for Erhvervs- og Vækstministeriets Departement den 26. maj 2015 og efterfølgende godkendt.</p> | | |

| | | |
|---|--|------------|
| Tidssvarende kundeservice | | |
| 6. Kundetilfredshed | | |
| Implementering af kundeservicekoncept (a) samt opgørelse af målepunkter (b) | a) Sikkerhedsstyrelsen implementerer i 2015 følgende leverancer som en del af styrelsens kundeservicekoncept: Servicedeklarationer, kvalitet på sik.dk og kanalstrategi. | 7,5 |

² Analysen indikerede imidlertid, at der på anden vis end ved at øge anvendelsen af europæiske og internationale standarder er potentiale for at opnå væsentlige erhvervsøkonomiske og administrative lettelser ved at modernisere og forenkle gasreguleringen. Sikkerhedsstyrelsen har i efteråret 2015 iværksat en ny analyse med dette fokus.

| | | |
|---|---|-----------|
| | <p>b) Efterlevelsen af det nye kundeservicekoncept viser ved udgangen af 2015, at kundetilfredsheden på Sikkerhedsstyrelsens to største kundekanaler: sik.dk og telefonbetjeningen matcher det besluttede serviceniveau, som er:</p> <p>Telefon (en samlet måling): 4,2</p> <p>Sik.dk (virksomheder): 4,2</p> <p>Sik.dk (forbrugere): 4,2</p> <p>For at målet er opfyldt, skal opgørelsen ultimo 2015 vise at kundetilfredsheden matcher ovenstående Key Performance Indicators (KPI'ere), med en udsvingsgrænse på +/- 0,1 point for hvert af de tre KPI'er.</p> | |
| <p>a) Opfyldt. Som en del af styrelsens kundeservicekoncept er servicedeklarationer, kvalitet på sik.dk og kanalstrategi implementeret. Det er elementer, der er sammenhængende. Styrelsens største kundekanaler er: Selvbetjening (sik.dk, eleftersynsinfo.dk og digitale blanketter), telefon og skriftlig kommunikation (e-mail og brev). En del af konceptet baseres på, at få kunderne til at benytte den mest effektive kanal, der som hovedregel er selvbetjening. Kvaliteten på sik.dk mv. følges og forbedres derfor løbende (se under 6.b). Servicedeklarationer er med til at styre og ensarte de svar, som styrelsen giver på kundernes henvendelser.</p> | | |
| <p>b) Delvist opfyldt. De løbende og målrettede forbedringer af sik.dk, bl.a. som følge af implementering af feedback-knapper på hjemmesiden har medført en brugertilfredshed i referencemåned november 2015 på 4,1 (virksomheder) og 4,2 (forbrugere) og matchede således det besluttede serviceniveau. Brugertilfredsheden på telefonbetjeningen var i december måned 2015 3,7 og matchede således ikke det besluttede serviceniveau.</p> | | |
| 7. Kvalitet i sagsbehandlingen og reducerede sagsbehandlingstider | | |
| <p>Certificering af kvalitetsledelse i sagsbehandlingen, reduktion af sagsbehandlingstiderne for autorisationsansøgninger, overtrædelser af autorisationslovgivningen samt markedsovervågning af fyrværkeri</p> | <p>a) For at sikre ensartethed, kundefokus og løbende forbedringer etableres kvalitetsledelse af sagsbehandlingen på alle styrelsens fagområder i 2015. Ligeledes i 2015 gennemføres internt en audit som generalprøve på den kommende certificeringsaudit med ekstern konsulent som auditor. Det vil sige, at denne audit gennemføres som en simuleret certificeringsaudit, og auditor skal verificere, at lukning af eventuelle afvigelser er sket inden udgangen af 2015. Certificering i henhold til ISO 9001 gennemføres i første halvår af 2016.</p> | 15 |
| | <p>b) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for autorisationsansøgninger til el, vvs og kloak reduceres med 15 pct. i 2015.</p> | |
| | <p>c) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på overtrædelsessager inden for autorisationslovgivningen reduceres med 15 pct. i 2015.</p> | |
| | <p>d) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende dokumentkontrol af fyrværkeri reduceres med 15 pct. i 2015.</p> | |
| | <p>e) Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende funktionstest af fyrværkeri reduceres med 15 pct. i 2015.</p> | |

| |
|---|
| a) Opfyldt. Sikkerhedsstyrelsen har etableret kvalitetsledelse af sagsbehandlingen på alle styrelsens hovedlovområder i henhold til den nye generelle kvalitetsledelsesstandard ISO 9001:2015. Der er gennemført intern audit som generalprøve på den kommende certificeringsaudit med ekstern konsulent som lead auditor. På baggrund af Sikkerhedsstyrelsens korrigerende handlinger, effektivitetsvurderinger, dokumentation og kontrol har lead auditor i henhold til standarden verificeret, at afvigelserne er lukkede. |
| b) Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for autorisationsansøgninger til el, vvs og kloak var i 2015 19 dage svarende til en reduktion på 21 pct. fra 24 dage. |
| c) Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på overtrædelsessager inden for autorisationslovgivningen var i 2015 30 dage svarende til en reduktion på 59 pct. fra 73 dage. |
| d) Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende dokumentkontrol af fyrværkeri var i 2015 30 dage svarende til en reduktion på 42 pct. fra 52 dage. |
| e) Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende funktionstest af fyrværkeri var i 2015 59 dage svarende til en reduktion på 18 pct. fra 72 dage. |

| Koncernfælles mål for resultatkontrakter for 2015 | | |
|--|--|---|
| 8. Sygefravær | | |
| Sygefravær | a) Sikkerhedsstyrelsen igangsætter målrettede initiativer med henblik på, at styrelsens samlede gennemsnitlige sygefravær sænkes med 1,5 dage per medarbejder i 2015 i forhold til 2014. | 5 |
| a) Ikke opfyldt. Målet om at sænke styrelsens samlede gennemsnitlige sygefravær med 1,5 dage per medarbejder i 2015 er ikke opfyldt. | | |
| 9. Bedre økonomistyring | | |
| Bedre økonomistyring | a) Det opgjorte nettoforbrug ved årsafslutningen på de hovedkonti, som Sikkerhedsstyrelsen har ansvar for, overstiger ikke 1. og 2. udgiftsopfølgings prognosticerede forbrug for hele året. Årets nettoforbrug må desuden ikke være under det prognosticerede forbrug ved UO1 med mere end 1,9 mio. kr. og ved UO2 med mere end 1,3 mio. kr., medmindre det er godkendt af departementet. | 5 |
| a) Opfyldt. Nettoforbruget overstiger ikke 1. og 2. udgiftsopfølgings prognosticerede forbrug for hele året. Resultatet blev et overskud på 1,6 mio. kr., hvilket er 1,6 mio. kr. mindre end det prognosticerede nettoforbrug ved UO1 og 1,1 mindre end det prognosticerede ved UO2. | | |
| 10. Sammenhæng i ledelsesinformation | | |
| Sammenhæng i ledelsesinformation | a) Sikkerhedsstyrelsen udarbejder i 2015 en månedlig ledelsesinformation til styrelsens direktion. Den lokale ledelsesinformation skal hænge sammen med den koncernledelsesinformation, der forelægges koncernens ledelse kvartalsvist, således at det er muligt at overføre data direkte fra den lokale ledelsesinformation til koncernledelsesinformationen. | 5 |
| a) Opfyldt. Der er udviklet en overordnet, enkel og overskuelig månedlig ledelsesinformation til Sikkerhedsstyrelsens chefgruppe. Grundstammen for rapporteringerne er de regnskabsmæssige registreringer og fastlagte budgetter med basis i den nye registreringsramme. | | |
| Rapporteringen bygger på rapportkonceptet udviklet af Erhvervs- og Vækstministeriets Departement, så det er muligt at overføre data direkte fra den lokale ledelsesinformation til | | |

Uddybende analyser og vurderinger

Opfyldte mål

Mål 1: Risikomodeller

Sikkerhedsstyrelsen vil bidrage til stærke vækstvilkår i Danmark. Det vil vi bl.a. gøre ved at være den førende myndighed, når det gælder metoderne til markedsovervågning, så virksomhederne oplever, at markedsovervågningen er velbegrunderet og med færrest mulige byrder. Markedsovervågningen fokuserer på områder, hvor risikoen er høj eller regelefterlevelsen lav. På den måde har styrelsen et vedvarende fokus på at reducere byrderne for de virksomheder, der har styr på tingene.

Et af de bærende elementer i styrelsens risikobaserede markedsovervågning er udviklingen og implementeringen af datadrevne modeller for elinstallationer og legetøj i 2015. Risikomodellen gør det teknisk muligt for Sikkerhedsstyrelsen at anvende Big Data i markedsovervågningen. Til Risikomodellen er der udviklet en modenhedstrappe, som beskriver hvilke færdigheder organisationen skal besidde for at være på et givent niveau. Hvert niveau skal betragtes som et trin på en læringskurve, hvor uddannelse, strukturering og automatisering er kilder til udvikling, der muliggør opstigning til næste niveau. En organisation er ikke nødvendigvis på samme trin samtidig inden for alle områder.

Efter implementeringen af Risikomodeller er Sikkerhedsstyrelsen på niveau 3 ud af 5 mulige inden for Procesunderstøttelse, mens styrelsen er på niveau 3½ inden for dataintegration, rapportering, modellering og organisation.

Målet er gennemført med en budgetoverskridelse på ca. 17 pct. og dermed inden for udsvingsgrænsen.

Mål 3: Modernisering og forenkling af stærkstrømsreglerne samt afskaffelse af maksimalpriser på elforsyningsrapporter i huseftersynsordningen

Sikkerhedsstyrelsens mission er at skabe konkurrencedygtige rammevilkår og sikre markeder inden for styrelsens myndighedsområde. Missionen skal være med til at skabe grundlag for politiske tiltag, der kan modernisere og forenkle virksomhedernes rammevilkår, og medvirker dermed til øget konkurrence såvel nationalt som globalt uden at gå på kompromis med sikkerheden. Aftale om en vækstpakke af 2014 (S, SR, V, K, SF og DF) indeholder netop sådan et initiativ, der udspringer af styrelsens mission. Med aftalen skal der tages initiativ til modernisering af stærkstrømsreglerne med henblik på at øge konkurrencen på markedet for elinstallationer og elforsyningsanlæg uden at gå på kompromis med den tekniske sikkerhed.

Der er således i 2015 vedtaget en ny elsikkerhedslov (Lov nr. 525 af 29. april 2015 om sikkerhed ved elektriske anlæg, elektriske installationer og elektrisk materiel). Elsikkerhedsloven trådte i kraft den 1. januar 2016. Loven har moderniseret reguleringen så den teknologiske udvikling kan rummes, og reglerne er forenklede. Samtidig med er der fastsat rammer for en moderne risikobaseret kontrol- og tilsynsordning, der gør det praktisk muligt at anvende Big Data i styrelsens markedsovervågning.

For at øge konkurrencen og modernisere de gældende tekniske regler er der i tilknytning til den nye elsikkerhedslov udarbejdet 5 nye bekendtgørelser vedrørende installationer, anlæg og materiel, som baseres på europæiske og internationale standarder. De nye bekendtgørelser erstatter stærkstrømsbekendtgørelsen.

Sikkerhedsstyrelsen har desuden som en del af Aftale om en vækstpakke 2014 fjernet det daværende prisloft på eleftersynsrapporter. Prisloftet betød, at der ikke var fri prisdannelse på markedet for eleftersynsrapporter, hvilket kunne svække konkurrencen og dermed det naturlige pres på lavere priser og højere kvalitet og service.

Det samlede mål er gennemført med et forbrug, der ligger ca. 6 pct. under det budgetterede og dermed inden for udsvingsgrænsen.

Mål 7: Kvalitet i sagsbehandlingen og reducerede sagsbehandlingstider

Sikkerhedsstyrelsen har i 2015 haft fokus på at udvikle og forbedre styrelsens sagsbehandling, med henblik på at opnå den rette balance mellem kundernes forventninger til tid og kvalitet samt en effektiv anvendelse af ressourcer.

En væsentlig del af det arbejde har været kvalitetsledelse af sagsbehandlingen på alle styrelsens hovedlovområder i henhold til den nye generelle kvalitetsledelsesstandard ISO 9001:2015. Der er gennemført intern audit som generalprøve på den kommende certificeringsaudit med ekstern konsulent som lead auditor. På baggrund af Sikkerhedsstyrelsens korrigerende handlinger, effektivitetsvurderinger, dokumentation og kontrol har lead auditor i henhold til standarden verificeret, at afvigelserne er lukkede.

Sikkerhedsstyrelsen har desuden i 2015 arbejdet målrettet på at reducere sagsbehandlingstiden med mindst 15 pct. på fire konkrete sagsområder:

- Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for autorisationsansøgninger til el, vvs og kloak er i 2015 reduceret med 21 pct.
- Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på overtrædelsessager inden for autorisationslovgivningen er i 2015 reduceret med 59 pct.
- Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende dokumentkontrol af fyrværkeri er i 2015 reduceret med 42 pct.
- Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for markedskontROLSager vedrørende funktionstest af fyrværkeri er i 2015 reduceret med 18 pct.

Det samlede mål er gennemført med et forbrug, der ligger ca. 11 pct. under det budgetterede og dermed inden for udsvingsgrænsen.

Delvist opfyldte mål

Mål 6: Kundetilfredshed

God kundeservice understøtter højere regelefterlevelse og oplyste forbrugere. Sikkerhedsstyrelsen har siden 2013 arbejdet målrettet med kundeservice som fagdisciplin. Det har blandt andet betydet, at styrelsen i 2013 analyserede styrelsens kunder, og i 2014, udviklede styrelsen et samlet kundeservicekoncept, der havde til formål at fastlægge, hvordan Sikkerhedsstyrelsen vil levere den besluttede kundeservice. Kundeservicekonceptet består af servicedeklarationer, kvalitet på sik.dk samt en kanalstrategi og fastlægger blandt andet, hvordan og hvornår styrelsens forskellige kanaler bedst bringes i anvendelse i forhold til vejledning, hvordan styrelsen vejleder i forhold til konkrete spørgsmål samt rammer for kvalitetssikring af indholdet på sik.dk.

I 2015 har styrelsen implementeret Kundeservicekonceptet, således at styrelsen i højere grad bliver i stand til at møde kundernes forventninger ud fra det besluttede serviceniveau.

I 2015 lykkedes det med løbende og målrettede forbedringer af sik.dk, bl.a. som følge af implementering af feedback-knapper på hjemmesiden at matche det besluttede serviceniveau.

Brugertilfredsheden på telefonbetjeningen var i 2015 3,7 og matchede således ikke det besluttede serviceniveau. Styrelsen har i 2015 implementeret et nyt telefonsystem, der udsatte målingen af brugertilfredsheden. Styrelsen har således først kunnet samle data om brugertilfredsheden på telefonbetjeningen fra den 1. juni 2015. Inden for den måleperiode har det ikke været muligt at korrigere servicen i en grad, så den matcher det besluttede serviceniveau.

Det samlede mål er gennemført med en budgetoverskridelse på ca. 10 pct. og dermed inden for udsvingsgrænsen.

2.5. Forventninger til det kommende år

Tabel 5: Forventninger til det kommende år

| Forventninger til det kommende år | | |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
| Beløb i mio. kr. | Regnskab 2015 | Budget 2016 |
| Bevilling og øvrige indtægter | 91,6 | 87,4 |
| Udgifter | 90,0 | 87,4 |
| Resultat | 1,6 | 0,0 |

På baggrund af bevilling og afgiftssatser fastsat på Finansloven for 2016, samt de interne budgetter, er det styrelsens forventning, at det planlagte aktivitetsniveau kan gennemføres i 2016.

Sikkerhedsstyrelsen får i 2016 tilgang af nye gebyrfinansierede forretningsområder. Huseftersynsordningen vil tilgå fra Erhvervsstyrelsen, og det forventes, at der bliver vedtaget en lovgivning om gebyrfinansieret markedsovervågning af bl.a. e-cigaretter og tobaksvarer, som Sikkerhedsstyrelsen skal varetage. Ordningerne forventes vedtaget med opstart 20. maj 2016.

Sikkerhedsstyrelsen vil desuden fremhæve følgende opgaver fra Mål- og Resultatplan 2016:

Policy- og udviklingsopgaver:

Velfungerende og sikkert marked for elinstallationer

Ved implementeringen af Risikomodeller i Sikkerhedsstyrelsen og vedtagelsen af elsikkerhedsloven, der gav hjemmel til registersamkøring af oplysninger er fundamentet for at anvende Risikomodeller styrket. Gennem et digitalt indberetningssystem har styrelsen siden januar 2015 indsamlet data om de autoriserede virksomheders efterlevelse af reglerne om kvalitetsledelsessystemer. Da der således er tale om et område med stor datamodenhed, vil Sikkerhedsstyrelsen i 2016 tilvejebringe det fornødne grundlag for, at der kan fastsættes et nationalt mål for udviklingen i elinstallationsvirksomhedernes efterlevelse af reglerne om kvalitetsledelsessystemer frem mod 2020.

Huseftersynsordningen overføres i løbet af 2016 til styrelsen. Eleftersynsordningen er allerede en del af styrelsens forretningsområde. Sikkerhedsstyrelsen vil bidrage mest muligt til en smidig overførsel, hvor fokus er på sikker drift. Efter overførslen vil styrelsen samtænke ordningens dele og lave en samlet plan for evaluering af ordningen. Ligeledes er det Sikkerhedsstyrelsens ambition at øge kvaliteten af eleftersynsordningen ud fra anbefalingerne fra "Arbejdsgruppen om eleftersyn".

Bruttokatalog for byrdelettelser

Der er fortsat politisk fokus på at lette erhvervslivets administrative og erhvervsøkonomiske byrder. Sikkerhedsstyrelsen bidrager til bruttokataloget gennem to policyopgaver.

Styrelsen udarbejder i 2016 et forslag til en ny lov på gasområdet. Loven skal skabe fundamentet for en modernisering og forenkling af den samlede gasregulering med væsentlige lettelser af både virksomhedernes administrative byrder og direkte omkostninger.

Endvidere gennemfører styrelsen i 2016 et nabotjek af udvalgte dele af de danske regler for metrologi for at undersøge, om Danmark har overimplementeret reglerne på harmoniserede områder. Nabotjekket fokuserer på at afdække, om Danmark har indført nationale særregler eller procedurer, som pålægger danske virksomheder højere byrder end virksomhederne i de sammenlignelige lande samt eventuelle økonomiske effekter ved forskellene i regulering.

Driftsopgaver:

Tilsyn og kontrol

I 2016 gennemfører Sikkerhedsstyrelsen tilsyn på områder, hvor styrelsen har få data: elinstallationer i lejligheder og virksomheders efterlevelse af reglerne om elsikkerhed. Tilsynene gør styrelsen i stand til at udtale sig på et statistisk grundlag om henholdsvis risikoen i elinstallationer i lejligheder og om virksomheders efterlevelse af elsikkerhedsreglerne. Når styrelsen kan udtale sig på et statistisk grundlag er grundlaget skabt for at kunne etablere nationale indikatorer på disse områder. Styrelsen forventer, at datagrundlaget er fuldstændigt med udgangen af 2016 for elinstallationer i lejligheder og med udgangen af 2018 for virksomhedernes efterlevelse af reglerne om elsikkerhed.

Intern administration:

Nedbringelse af sygefravær

Det samlede gennemsnitlige sygefravær er med udgangspunkt i tal fra mTime nedbragt i 2015 og styrelsen har samtidig en lav andel af medarbejdere med et hyppigt sygefravær. Langtidssygefraværet i Sikkerhedsstyrelsen er dog fortsat højt, så styrelsen fortsætter det eksisterende fokus på langt sygefravær og iværksætter i 2016 nye målrettede initiativer mod det korte sygefravær med henblik på, at styrelsens samlede gennemsnitlige sygefravær i 2017 bliver bragt under det statslige gennemsnit.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis følger retningslinjerne fastsat for regnskabsaflæggelse i staten og er udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport af januar 2016.

Der er ikke sket ændringer i regnskabsprincipperne, som ligeledes har dannet grundlag for udarbejdelse af åbningsbalancen pr. 1. januar 2005 i forbindelse med overgangen til principperne for omkostningsbaserede regnskaber.

Der indgår i regnskabet for 2015 ikke væsentlige regnskabsmæssige skøn set i forhold til den samlede resultatopgørelse og balance. Der indgår således ikke hensatte forpligtelser af væsentlig betydning, ligesom der ikke er væsentlig usikkerhed omkring beløbsstørrelse og forfaldstidspunkt.

Datakilder: Navision, SKS og LDV suppleret med ressourcefordelingsdata fra det integrerede tidsregistreringssystem mTIME.

3.2 Resultatopgørelse mv.

| Resultatopgørelse 2015 for hovedkonto 08.22.41 | | | | |
|--|---|--------------|--------------|--------------|
| Beløb i mio. kr. | | | | |
| | | 2014 | 2015 | B2016 |
| Note | Ordinære driftsindtægter | | | |
| | Indtægtsført bevilling | | | |
| | Bevilling | -14,6 | 16,7 | -14,5 |
| | Reserveret af indeværende års bevillinger | 0 | 0 | 0 |
| | Anvendt af tidligere års reservede bevil. | 0 | 0 | 0 |
| | Indtægtsført bevilling i alt | -14,6 | -16,7 | -14,5 |
| | Salg af varer og tjenesteydelser | -1,4 | -1,1 | -0,8 |
| | Tilskud til egen drift | -0,2 | -0,1 | -0,1 |
| | Gebyrer | -73,6 | -72,8 | -71,6 |
| | Ordinære driftsindtægter i alt | -89,8 | -90,7 | -87,0 |
| | Ordinære driftsomkostninger | | | |
| (4) | Ændring i lagre/vareforbrug | 0,2 | 0,2 | 0,1 |
| | Forbrugsomkostninger | | | |
| | Husleje | 3,7 | 3,7 | 3,3 |
| | Andre forbrugsomkostninger | 0 | 0 | 0 |
| | Forbrugsomkostninger i alt | 3,7 | 3,7 | 3,3 |
| | Personaleomkostninger | | | |
| | Lønninger | 49,4 | 46,4 | 47,4 |
| | Pension | 7,5 | 7,2 | 7,6 |
| | Lønrefusion | -1,9 | -2,7 | -1,5 |
| | Andre personaleomkostninger | -0,2 | 0,0 | 0,0 |
| | Personaleomkostninger i alt | 54,8 | 50,9 | 53,5 |
| | Af- og nedskrivninger | 1,6 | 1,8 | 1,4 |
| | Andre ordinære driftsomkostninger | 27,3 | 31,5 | 27,1 |
| | Ordinære driftsomkostninger i alt | 87,6 | 88,0 | 85,4 |
| | Resultat af ordinær drift | -2,2 | -2,7 | -1,6 |
| | Andre driftsposter | | | |
| | Andre driftsindtægter | -0,7 | -0,9 | -0,4 |
| | Andre driftsomkostninger | 2,5 | 1,8 | 1,8 |
| | Resultat før finansielle poster | -0,4 | -1,8 | -0,2 |
| | Finansielle poster | | | |
| | Finansielle indtægter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Finansielle omkostninger | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| | Resultat før ekstraordinære poster | -0,2 | -1,6 | 0,2 |
| 1 | Ekstraordinære poster | | | |
| | Ekstraordinære indtægter | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Ekstraordinære omkostninger | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Årets resultat (negativt beløb = overskud) | -0,2 | -1,6 | 0,0 |

Anmærkning: Noterne til resultatopgørelsen findes i afsnit 4.1. Budget 2016 stammer fra "Grundbudgetnotat 2016" udarbejdet og sendt til DEP 09.12.15.

Som det fremgår af resultatopgørelsen, har der i 2015 været et samlet mindreforbrug på driftsbevillingen på 1,6 mio. kr. Ift. det oprindelige budgetterede resultat på FL15 er der således tale om en marginal afvigelse (forbedring af resultatet) på ca. 1,7 pct. ift. de ordinære driftsindtægter.

Samlet vurderer Sikkerhedsstyrelsen årets økonomiske resultat som tilfredsstillende og den økonomiske situation som værende stabil.

For nærmere analyse af årets resultat, indtægter og omkostninger henvises til afsnit 2.2 "Ledelsesberetning".

Årets resultat er disponeret til overført overskud jf. nedenfor.

| Resultatdisponering 2015 | |
|--|------------------|
| | Beløb i mio. kr. |
| Årets resultat | -1,6 |
| Disponeret til bortfald | 0 |
| Disponeret til udbytte til statskassen | 0 |
| Disponeret til overført overskud | -1,6 |

3.3 Balancen

Sikkerhedsstyrelsens balance pr. 31.12.15 for hele hovedkonto 08.22.41.

| Balance pr. 31.12.15 | | | | | |
|----------------------|---|-------------|-------------|------|---|
| Beløb i mio. kr. | | | | | |
| Aktiver | | | 2014 | 2015 | |
| Note | Anlægsaktiver | | | | Note |
| 1 | Immaterielle anlægsaktiver | | | | Egenkapital |
| | Færdiggjorte udviklingsprojekter | 2,4 | 3,3 | | Reguleret egenkapital (startkapital) |
| | Erhvervede koncessioner, patenter m.v. | 1,9 | 1,3 | | Opskrivninger |
| | Udviklingsprojekter under opførelse | - | - | | Overført overskud (gebyrvirk.) |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 4,3 | 4,6 | | Overført overskud (øvrige områder) |
| 2 | Materielle anlægsaktiver | | | | Egenkapital i alt |
| | Grunde, arealer og bygninger | 0,4 | - | | |
| | Infrastruktur | - | - | | |
| | Transportmateriel | 0,1 | 0,0 | | Hensatte forpligtelser |
| | Produktionsanlæg og maskiner | - | - | | |
| | Inventar og IT-udstyr | 0,1 | 0,0 | | |
| | Igangværende arbejder for egen regning | - | - | | Langfristede gældsposter |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 0,6 | 0,0 | | FF4 Langfristet gæld |
| | Finansielle anlægsaktiver | | | | Donationer |
| | Statsforskrivning | 1,5 | 1,5 | | Prioritets gæld |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 1,5 | 1,5 | | Anden langfristet gæld |
| | Anlægsaktiver i alt | 6,4 | 6,1 | | Langfristet gæld i alt |
| 3 | Omsætningsaktiver | | | | |
| | Varebeholdninger | 0,1 | 0,1 | | Kortfristede gældsposter |
| | Tilgodehavender | 2,7 | 1,9 | | Leverandører af varer og tjenesteydelser |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0,0 | 0,0 | | Anden kortfristet gæld |
| | Værdipapirer | - | - | | Skyldige feriepenge |
| | Likvide beholdninger | | | | Igangværende arbejder for fremmed regning |
| | FF5 Uforrentet konto | 13,3 | 17,4 | | Reserveret bevilling |
| | FF7 Finansieringskonto | 6,2 | 2,1 | | Periodeafgrænsningsposter |
| | Andre likvider | 0,0 | 0,0 | | Kortfristet gæld i alt |
| | Likvide beholdninger i alt | 19,5 | 19,5 | | Gæld i alt |
| | Omsætningsaktiver i alt | 22,3 | 21,5 | | Passiver i alt |
| | Aktiver i alt | 28,7 | 27,6 | | |

Anmærkning: Noterne til balancen findes i afsnit 4.1.

For nærmere analyse af balancen henvises til afsnit 2 samt egenkapitalforklaringen efterfølgende side.

3.4 Egenkapitalforklaring

Specifikationen af udviklingen i Sikkerhedsstyrelsens egenkapital for hele hovedkonto 08.22.41.

| Egenkapitalforklaring | | |
|---------------------------------|------------|------------|
| Beløb i mio. kr. | 2014 | 2015 |
| Egenkapital primo | 5,1 | 5,3 |
| Startkapital primo | 1,5 | 1,5 |
| + Ændring i startkapital | 0 | 0 |
| Startkapital ultimo | 1,5 | 1,5 |
| Overført overskud primo | 3,6 | 3,8 |
| + Overført fra årets resultat | 0,2 | 1,6 |
| Overført overskud ultimo | 3,8 | 5,4 |
| | | |
| Egenkapital ultimo | 5,3 | 6,9 |

Sikkerhedsstyrelsen har ved udgangen af 2015 en samlet egenkapital på 6,9 mio. kr. Akkumuleret overført overskud udgør heraf netto 5,4 mio. kr., som er sammensat af akkumuleret underskud på 4,2 mio. kr. vedrørende gebyrfinansierede områder og akkumuleret overskud på 9,6 mio. kr. vedrørende ikke gebyrfinansierede områder.

3.5 Likviditet og låneramme

Sikkerhedsstyrelsen har i 2015 ikke overskredet disponeringsreglerne/lånerammen.

| Oversigt over udnyttelse af lånerammen | | |
|---|--------|--------|
| Beløb i mio. kr. | 2014 | 2015 |
| Sum af immaterielle og materielle aktiver | 4,8 | 4,6 |
| Låneramme | 16,1 | 16,1 |
| Udnyttelsesgrad | 30,1 % | 28,4 % |

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver udgør 4,6 mio. kr., mens den langfristede gæld er opgjort til 3,5 mio. kr. Differencen på 1,1 mio. kr. mellem den reelle værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver og den langfristede gæld skyldes afskrivninger og anskaffelser i 4. kvartal, hvor låne-/likviditetstilpasningen, jf. vejledningen på området, er foretaget efter årsafslutningen (28.01.16).

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Opfølgning på overholdelse af lønsumsloftet samt opgørelse af akkumuleret lønsumsopsparing (akkumuleret uudnyttet lønsumsloft) pr. 31.12.15 for hele hovedkonto 08.22.41.

| Opfølgning på lønsumsloftet | | | |
|--|--------------------------|-------------|-------------|
| Beløb i mio. kr. | Akk. opsparing ult. 2013 | 2014 | 2015 |
| Lønsumsloft: | | | |
| Lønsumsloft (FL) | | 55,5 | 55,5 |
| Lønsumsloft (TB/aktstykker) | | 0 | 0 |
| Forhøjelse - overførsel vedr. administration | | 0 | 0 |
| Lønsumsloft i alt | | 55,5 | 55,5 |
| Lønforbrug: | | | |
| Samlet lønsumsforbrug | | 54,8 | 50,9 |
| Lønsum uden for lønsumsloft | | -0,1 | * -0,3 |
| Lønsum indenfor lønsumsloft | | 54,7 | 50,6 |
| Årets opsparing | | 0,8 | 4,9 |
| Akkumuleret opsparing ultimo året / (akkumuleret uudnyttet lønsumsloft) | 1,8 | 2,6 | 7,5 |

* Der er i 2015 forbrugt 269 tus. kr. i lønsum til IDV-aktiviteter, som er uden for lønsumsloftet.

3.7 Bevillingsregnskabet

| Bevillingsregnskab 2015 | | | | | |
|-------------------------|---------------------------------|-----------------|------------|-----------|----------|
| Hovedkonto | Navn | Bevillingstype | (Mio. kr.) | Bevilling | Regnskab |
| 08.22.41 | Sikkerhedsstyrelsen | Driftsbevilling | Udgifter | 92,4 | 90,0 |
| | | | Indtægt. | 75,7 | 74,9 |
| 08.22.42 | Tilskud til Ædelmetalkontrollen | Anden bevilling | Udgifter | 3,0 | 3,0 |
| | | | Indtægt. | 0,0 | 0,0 |
| 08.22.43 | Akkreditering | Anden Bevilling | Udgifter | 4,8 | 4,8 |
| | | | Indtægt. | 0,0 | 0,0 |
| 08.22.45 | Fyrværkerisikkerhed | Res.bevilling | Udgifter | 0,0 | -0,6 |
| | | | Indtægt. | 0,0 | 0,0 |

For nærmere specifikation se afsnit 2.2 "ledelsesberetning"/hovedkonti.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
|--|----------------------------------|-------------------------|-------------|
| <i>Beløb i mio. kr.</i> | Færdiggjorte udviklingsprojekter | Erhvervede koncessioner | I alt |
| Kostpris pr. 01.01.15 | 10,6 | 2,1 | 12,7 |
| Primokorrektioner og flyt. mellem bogføringskredse | - | - | - |
| Tilgang | 1,4 | 0,1 | 1,5 |
| Afgang | - | - | - |
| Kostpris pr. 31.12.15 | 12,0 | 2,2 | 14,3 |
| Akkumulerede afskrivninger 31.12.15 | -8,8 | -1,0 | -9,7 |
| Akkumulerede nedskrivninger 31.12.15 | - | - | - |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.15 | -8,8 | -1,0 | -9,7 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15 | 3,3 | 1,3 | 4,6 |
| Årets afskrivninger | -0,5 | -0,7 | -1,2 |
| Årets nedskrivninger | - | - | - |
| Årets af- og nedskrivninger | -0,5 | -0,7 | -1,2 |
| Afskrivningsperiode | 5-8 år | 3 år | |

| Udviklingsprojekter under opførelse | |
|---|-------------------------------------|
| <i>Beløb i mio. kr.</i> | Udviklingsprojekter under opførelse |
| Primo saldo pr. 01.01.15 | 0,0 |
| Tilgang | 1,1 |
| Nedskrivninger | - |
| Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter | -1,1 |
| Kostpris pr. 31.12.15 | 0,0 |

Note 2: Materielle anlægsaktiver

| Materielle anlægsaktiver | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|--|--------------|
| Beløb i mio. kr. | Grund- arealer og bygninger | Transport materiel | Inventar og IT- udstyr | I alt |
| Kostpris pr. 01.01.15 | 9,0 | 1,0 | 0,7 | 10,8 |
| Primokorrektioner og flytning ml. bogf.kredse | - | - | - | - |
| Tilgang | - | - | - | - |
| Afgang | - | -0,3 | -0,2 | -0,5 |
| Kostpris pr. 31.12.15 | 9,0 | 0,8 | 0,5 | 10,3 |
| Akkumulerede afskrivninger | -9,0 | -0,8 | -0,5 | -10,3 |
| Akkumulerede nedskrivninger | - | - | - | - |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.15 | -9,0 | -0,8 | -0,5 | -10,3 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets afskrivninger | -0,4 | 0,1 | 0,2 | -0,1 |
| Årets nedskrivninger | - | - | - | - |
| Årets af- og nedskrivninger | -0,4 | -0,1 | -0,2 | -0,1 |
| Afskrivningsperiode/år | 10 år | 5 år | IT: 3 år Inventar: 5 år | |

Note 3: Varebeholdning

| Varebeholdning | | | |
|------------------|------|---------|------|
| Beløb i mio. kr. | 2014 | Ændring | 2015 |
| Varebeholdning | 0,1 | 0,0 | 0,1 |

Sikkerhedsstyrelsen har ultimo 2015 en lagerbeholdning på 0,1 mio. kr.

Lagerbevægelsen i 2015 (i alt -34 tus. kr.) er opgjort således:

| | |
|-------------------|----------------|
| Tilgang | + 138 tus. kr. |
| Vareforbrug | - 172 tus. kr. |
| Lagernedskrivning | 0 tus. kr. |

Varebeholdningen vedrører et lager af omkostningsvarer, dvs. varer som anskaffes/produceres for fremmed regning. Lageret består af publikationer (regler og standarder) oversat til dansk. Publikationerne relaterer sig til stærkstrømsbekendtgørelsen, og lageret er fysisk placeret hos Rosendahls Schultz Grafisk A/S.

Note 4: Hensatte forpligtelser

| Hensatte forpligtelser | | | |
|-------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| Beløb i mio. kr. | Ultimo 2014 | Regulering | Ultimo 2015 |
| Åremålsforpligtelse | 0,0 | 0,2 | 0,2 |
| Resultatløn | 0,6 | -0,2 | 0,4 |
| Reetablering lejemål | 1,6 | 0,0 | 1,6 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 2,2 | 0,0 | 2,2 |

De hensatte forpligtelser ultimo 2015 er ikke forbundet med væsentlig usikkerhed omkring beløbsstørrelse og/eller forfaldstidspunkt.

Reetableringsforpligtelsen vedrører styrelsens domicil i Esbjerg. Forpligtelsen har oprindeligt været opgjort til 1,6 mio. kr. på baggrund af Slots- og Ejendomsstyrelsens (nu Bygningsstyrelsen) vejledende satser pr. m2. Forpligtelsen er regnskabsmæssigt bygget op over uopsigelsesperioden på 10 år, som udløb i 2014, hvormed forpligtelsen var fuldt hensat i regnskabet for 2014. Som led i forhandlingerne med udlejer om evt. lejeforlængelse blev forpligtelsen i 2014 kvalitetssikret på baggrund af bygningsgennemgang og tilbudsindhentning. I allonge til lejekontrakten om lejeforlængelse er forpligtelsen nu beløbsmæssigt fastsat pr. 31.12.15 til 1,6 mio. kr.

Note 5: Eventualforpligtelser

Sikkerhedsstyrelsen har ingen eventualforpligtelser pr. 31.12.15.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed (IDV)

Sikkerhedsstyrelsen havde i 2015 IDV-aktiviteter i forbindelse med kursusvirksomhed på fyrværkeriområdet.

| Akkumuleret resultat for Indtægtsdækket virksomhed (IDV) | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|
| Mio. kr. | Ultimo 2012 | Ultimo 2013 | Ultimo 2014 | Årets resultat 2015 | Ultimo 2015 |
| Kursusvirksomhed | 0,6 | 0,5 | 0,5 | -0,1 | 0,4 |
| Øvrig IDV* | 3,0 | 3,2 | 3,2 | 0,0 | 3,2 |
| Akkumuleret resultat ultimo | 3,6 | 3,7 | 3,7 | | 3,6 |
| Årets resultat | 0,1 | 0,1 | -0,1 | -0,1 | |

* Herunder overført til SIK primo 2004 ifm. etablering, diverse ufordelte/korrigerede afskrivninger samt pt. inaktive IDV-områder, som fx "Tilsyn", "Standardisering" og "Typeprøvning"

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Sikkerhedsstyrelsen administrerer gebyrfinansieret virksomhed inden for følgende områder:

Elsikkerhed – elværksafgift

Aktiviteterne omkring elsikkerhed finansieres hovedsageligt af elværksafgiften. Elværksafgiften er i 2015 opkrævet med hjemmel i § 25 i "Bekendtgørelse af lov om elektriske stærkstrømsanlæg og elektrisk materiel" (LB nr. 990 af 8. dec. 2003). Af § 25 fremgår det, at udgifterne til Sikkerhedsstyrelsens virksomhed på elområdet dækkes af afgifter, i det omfang gebyrer og indtægter i øvrigt ikke dækker udgifterne. Endvidere fremgår det, at afgiftens størrelse fastsættes på de årlige bevillingslove. Elværksafgiften er underlagt prisstigningsloftet, og er i 2015 fastsat til 58,2 mio. jf. FL15 § 8 tekstanmærkning nr. 102. Afgiften opkræves hos de systemansvarlige virksomheder (dvs. Energinet.dk).

Gebyret har fra 2016 hjemmel i Lov nr. 525 af 29. april 2015.

Gassikkerhed - gasafgift

Aktiviteterne omkring gassikkerhed finansieres hovedsageligt af gasafgiften. Gasafgiften er i 2015 opkrævet med hjemmel i § 24 i "Bekendtgørelse af lov om gasinstallationer og gasmateriel" (LB nr. LB nr. 556 af 2. juni 2014). Af § 24 fremgår det, at udgifterne til Sikkerhedsstyrelsens virksomhed på gasområdet dækkes af afgifter, som opkræves hos gasleverandørerne, i det omfang omkostningerne ikke dækkes på anden måde. Endvidere fremgår det, at afgiftens størrelse fastsættes på de årlige bevillingslove.

Gasafgiften er underlagt prisstigningsloftet, og er i 2015 fastsat til 8,1 mio. jf. FL15 § 8 tekstanmærkning nr. 102.

Autorisationer (el, vvs og kloak)

Sikkerhedsstyrelsen administrerer desuden udstedelsen af autorisationer inden for el, vvs, og kloak. Gebyrordningen er indført 1. januar 2007 ved Lov nr. 1601 af 20. december 2006. Der blev i 2014 gennemført en modernisering af ordningen, og gebyret har nu hjemmel i Lov nr. 401 af 28. april 2014.

Eleftersynsordning – eleftersynsgebyr

Aktiviteterne omkring eleftersynsordningen finansieres af gebyr for udstedelse af elinstallationsrapporter. Sikkerhedsstyrelsen varetager administration af huseftersynsordningen for så vidt angår elinstallationsrapporter, herunder varetagelse af kontroltilsyn.

Gebyret opkræves med hjemmel i § 2 i "Bekendtgørelse om elinstallationsrapporter som led i huseftersynsordningen" (BEK nr. 19 af 16. jan. 2012).

| Afgifts- og gebyrfinansieret virksomhed - indtægter og omkostninger | | | |
|---|----------------|--------------|----------------|
| Beløb i mio. kr. | Gebyrindtægter | Omkostninger | Årets resultat |
| Elsikkerhed – elværksafgift | 58,2 | 57,1 | 1,1 |
| Gassikkerhed – gasafgift | 8,1 | 9,1 | -1,0 |
| Autorisationer - autorisationsgebyr | 1,6 | 1,4 | 0,2 |
| Eleftersynsordning – eleftersynsgebyr | 4,9 | 3,8 | 1,1 |
| Gebyrfinansieret virksomhed i alt | 72,8 | 71,4 | 1,4 |

| Akkumuleret resultat af afgifts- og gebyrfinansieret virksomhed | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---|--|
| Beløb i mio. kr. | Resultat 2012 | Resultat 2013 | Resultat 2014 | Resultat 2015 | Akkumuleret båndlagt egenkapital (seneste 4 år) | Akkumuleret båndlagt egenkapital (alle år) |
| Elsikkerhed | 0,7 | -3,5 | 1,3 | 1,1 | -0,4 | 2,0 |
| Gassikkerhed | 0,2 | -0,7 | -0,3 | -1,0 | -1,8 | -1,6 |
| Autorisationsordningen | -0,1 | -0,4 | -1,2 | 0,2 | -1,4 | -2,0 |
| Eleftersynsordningen | -1,8 | 1,3 | 1,4 | 1,1 | 1,9 | -2,5 |
| Gebyrfin. virksomhed i alt | -1,0 | -3,3 | 1,2 | 1,4 | -1,7 | -4,2 |

Der tilstræbes balance for de enkelte aktivitetsområder over en 4-årig balanceperiode.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Sikkerhedsstyrelsen har i 2015 ikke haft tilskudsfinansierede aktiviteter.

4.5 Forelagte investeringer

Sikkerhedsstyrelsen har ikke igangværende eller afsluttede investeringsprojekter, som har været forelagt Finansudvalget.