



Årsrapport 2017

Forord

VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd er et uafhængigt forsknings- og analysecenter, der blev etableret den 1. juli 2017, ved en fusion af SFI – Det Nationale Forskningscenter for Velfærd og KORA – Det Nationale Institut for Kommuners og Regioners Analyse og Forskning. Centeret hører under Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Nærværende årsrapport for 2017 aflægges for CVR-nummer 23 15 51 17.

Mickael Bech, direktør

Marts 2018

Indhold

1	Påtegning	4
2	Beretning	5
2.1	Præsentation af VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd.....	5
2.1.1	Mission og vision	5
2.1.2	Kerneopgaver	5
2.2	Ledelsesberetning.....	6
2.2.1	Faglige resultater	6
2.2.2	Årets økonomiske resultat	7
2.3	Kerneopgaver og ressourceforbrug	9
2.3.1	Skematisk oversigt.....	9
2.4	Målrapportering	10
2.4.1	Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt.....	10
2.4.2	Uddybende analyse og vurderinger	11
2.5	Forventninger til det kommende år	13
3	Regnskab	15
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	15
3.2	Resultatopgørelse	15
3.3	Balance	17
3.4	Egenkapitalforklaring	18
3.5	Likviditet og låneramme	18
3.6	Opfølgning på lønsumsloft.....	18
3.7	Bevillingsregnskabet	19
4	Bilag	20
4.1	Noter	20
4.2	Oversigt over det akkumulerede resultat for indtægtsdækket virksomhed (Delregnskab 90)	21
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	21
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter (Delregnskab 95 og 97).....	22
4.5	Forelagte investeringer	22
4.6	Supplerende bilag	22

1 Påtegning

Årsrapporten omfatter hovedkonto § 10.11.40 på finansloven, som VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd, CVR-nummer 23 15 51 17, er ansvarlig for, og herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen 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
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.

På bestyrelsens vegne

København, den 1 / 3 2018



Nina Smith, Bestyrelsesformand

København den 12. marts 2018.



Mickael Bech, Direktør



Sophus Garfiel, Departementschef
 Økonomi- og Indenrigsministeriet

2 Beretning

2.1 Præsentation af VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd

VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd er en uafhængig statslig institution under Økonomi- og Indenrigsministeriet. VIVE blev etableret den 1. juli 2017 efter en fusion mellem SFI og KORA og beskæftiger sig med de samme emneområder og typer af opgaver som de to hidtidige organisationer – dvs. social- og sundhedsområdet, børn og familie, ældre, beskæftigelse, integration, uddannelse samt økonomi og administration. VIVE har hovedkvarter i København samt en afdeling i Aarhus.

Centeret ledes af en bestyrelse, der er ansvarlig for centerets virksomhed. Bestyrelsen består af en formand og et medlem, der udpeges af økonomi- og indenrigsministeren samt tretten øvrige medlemmer, der udpeges af økonomi- og indenrigsministeren efter indstilling fra finansministeren, sundhedsministeren, børne- og socialministeren, KL, Danske Regioner, Danmarks Frie Forskningsfond, videregående uddannelses- og forskningsinstitutioner samt medarbejderrepræsentanter.

Centeret udfører sin faglige virksomhed inden for sit formål i uafhængighed af økonomi- og indenrigsministeren. Centeret skal værne om videnskabsetikken og integritet i forskningen.

2.1.1 Mission og vision

VIVE har udarbejdet en strategi for 2018 og 2019, hvor VIVEs mission og vision er formuleret:

VIVEs mission er at udarbejde og formidle anvendelsesorienteret forskning og analyse i relation til velfærdssamfundets udvikling, borgernes levevilkår og indretningen af den offentlige sektor, herunder fremme af kvalitetsudvikling, bedre ressourceanvendelse og styring. Centeret skal bidrage til at styrke vidensgrundlaget for udvikling af velfærdssamfundet og beslutningsgrundlaget for lovgivning og forvaltning.

VIVEs vision er:

- at vores vidensproduktion og vidensformidling er aktuell og relevant - til gavn for udviklingen af det danske velfærdssamfund
- at vi er den foretrukne og uundværlige leverandør af viden, der kan kvalificere og understøtte beslutningsprocesser for offentlige beslutningstagere, private interessenter og offentligheden i øvrigt
- at vi er Danmarks stærkeste miljø for anvendt forskning og analyse på velfærdsområdet og en naturlig samarbejdspartner i ind- og udland.

2.1.2 Kerneopgaver

VIVEs kerneopgaver er:

- at udvikle og udarbejde viden om velfærdsområderne
- at bedrive anvendelsesorienteret forskning og analyse på velfærdsområderne
- at formidle og kommunikere VIVEs resultater og viden
- at rådgive offentlige myndigheder inden for velfærdsområderne.

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Faglige resultater

Det er VIVEs overordnede vurdering, at der i 2017 er opnået en tilfredsstillende målopfyldelse, og at VIVEs kerneopgaver på tilfredsstillende vis er løst. I første halvår af 2017, frem mod fusionen, var der stort fokus i både SFI og KORA på klargøring til fusionen. Det er lykkedes ved bl.a. at fastholde både en høj produktion og nøglemedarbejdere i forhold til SFIs og KORAs kerneopgaver og ved at sikre kommunikation internt og eksternt om den forestående fusion. Ved fusionens ikrafttræden den 1. juli 2017 havde VIVE i samarbejde med Økonomi- og Indenrigsministeriet udarbejdet en resultatplan for andet halvår af 2017.

En væsentlig årsag til årets positive resultater er, at der i lyset af fusionen har været rettet særlig ledelsesmæssig opmærksomhed på konsolideringen af det nye center i andet halvår af 2017. VIVE har udarbejdet en strategi gældende for 2018 og 2019, som har særligt fokus på at sikre en vellykket fusion, der skaber fundamentet for et stærkt VIVE med samling af styrkerne i de to tidligere organisationer. Der er blevet arbejdet intensivt på organiseringen af VIVE og på at sikre en god sammenflytning i København, som sikrer, at der opnås faglig synergi og effektiviseringer i administrationen. VIVE har ligeledes arbejdet målrettet på at fastholde produktion og produktivitet i fusionsfasen.

VIVE har gennemført en mindre reorganisering af de administrative afdelinger, der sikrer kontinuitet i opgavevaretagelsen og dermed smidighed i den administrative støtte til VIVEs forsknings- og analyseaktiviteter. VIVE har ligeledes gennemført en mere omfattende reorganisering af forsknings- og analyseafdelingerne, hvor der er lagt vægt på tværgående samarbejde i hele organisationen. Således kan VIVE sikre faglig udvikling og vidensdeling på tværs og dermed kontinuerligt styrke det faglige miljø og kunne levere relevant viden af høj kvalitet til beslutningstagere og offentligheden.

VIVE skal formidle viden om velfærd ved at gøre den nyeste viden tilgængelig for offentlige beslutningstagere. I 2017 er der blevet arbejdet strategisk og fokuseret med at kommunikere viden om det nye center til rekvirenter og offentligheden. Med proaktive og fokuserede formidlingstiltag er beslutningstageres og offentlighedens kendskab til VIVE sikret.

Data indgår som et centralt element i løsningen af VIVEs kerneopgaver, og i 2017 har VIVE arbejdet målrettet med datasikkerhed og -håndtering. Således understøtter VIVE god forskningspraksis og arbejder på at implementere den nye databeskyttelsesforordning.

Årets økonomiske resultat afspejler, at fusionen har udløst større udgiftsposter til flytning, it-samling, administrative sammenlægninger samt udgifter i forbindelse med tilpasninger i ledelsen og i administrationen i 2017, som ikke har kunnet afholdes inden for den ordinære bevilling. Der har ydermere været svagt vigende indtægter, som formodes at være relateret til fusionen og en svag stigning i afgang af forsknings- og analysemedarbejdere.

2.2.2. Årets økonomiske resultat

Tabel 1 VIVEs økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio. kr.)	2016	2017	2018 (budget)*
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-217,5	-193,9	-195,7
Heraf Indtægtsført bevilling	-76,5	-70,4	-63,5
Heraf eksterne indtægter	140,0	-123,5	-132,2
Ordinære driftsomkostninger	214,8	197,5	195,7
Heraf Løn	136,6	129,8	122,4
Heraf afskrivninger	2,8	5,1	1,2
Heraf øvrige omkostninger	75,4	62,6	72,1
Resultat af ordinær drift	-2,7	3,7	0,0
Resultat før finansielle poster	-2,6	3,6	0,0
Årets resultat	-2,6	4,0	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	7,4	2,3	-
Omsætningsaktiver	100,8	99,7	-
Egenkapital	-17,8	-13,8	-
Langfristet gæld	-8,1	-5,6	-
Kortfristet gæld	-102,2	-117,1	-
Låneramme	14,4	14,4	-
Træk på lånerammen	7,2	2,3	-
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	50,0 %	16,0 %	-
Bevillingsandel	35,1 %	36,4 %	-
Soliditetsgrad**	13,4 %	9,8 %	-
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	241,4	214,8	211 ****
Årsværkspris i 1.000 kr.	566 ***	607	580
Lønomsætningsandel	-	0,87	-
Lønsumsloft	-	225,5	-
Lønforbrug	136,6 ***	129,8	122,4

Note: Der kan forekomme afvigelsesforskelle grundet afrundinger.

* Grundbudget 2018.

** Opgjort som egenkapital i forhold til værdien af de samlede aktiver. Beregningen er foretaget med nøjagtige regnskabsstal.

*** Tallene er et udtryk for SFI's og KORAs tal for 2016 lagt sammen. Det er ikke taget højde for en eventuel vægtning af gennemsnit eller andet.

**** Jf. finanslov 2018.

VIVEs økonomiske resultat blev dårligere end forventet. Resultatet for 2017, som udgøres af summen af SFI's og KORAs respektive regnskaber for året, blev et underskud på 4,0 mio. kr. SFI havde i første halvår af 2017 budgetteret med et regnskab i balance, hvor KORA havde budgetteret med et overskud på 5,2 mio. kr. I det budgetterede overskud var der en klar forventning om, at en væsentlig del af overskuddet ville blive disponeret konkret i forbindelse med konkrete fusionsaktiviteter, når fusionen trådte i kraft.

VIVEs indtægter bestod i 2017 af en finanslovsbevilling på 70,4 mio. kr. samt eksterne indtægter på i alt 123,5 mio. kr. Af de eksterne indtægter bidrog indtægtsdækket virksomhed med 76,7 mio. kr., tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter med 41,2 mio. kr. og øvrige indtægter med 5,6 mio. kr.

VIVEs samlede udgifter var på i alt 197,9 mio.kr. De fordelte sig med 65,8 % på personaleomkostninger og 34,2 % på øvrige driftsomkostninger.

VIVE havde i efteråret store udgifter på it-området i form af it-sammenlægning. Dertil kommer udgifter til VIVEs nye visuelle identitet, sammenflytning i ét lejemål, der også medførte nedskrivning og skrotning af en aktiveret istandsættelse af det nu fraflyttede lejemål i Købmagergade samt udgifter forbundet med at sammenlægge de to hidtidige regnskaber.

Dertil har der på lønomkostningerne været større refusioner på sygdom og barsel end oprindeligt budgetteret.

Underskuddet i 2017 er finansieret af VIVEs opsparing.

Som del af den politiske aftale om sammenlægningen af SFI og KORA er VIVEs finanslovsbevilling blevet reduceret med 5 mio. kr. i 2018 og 10 mio. kr. i 2019. VIVE har fra efteråret 2017 arbejdet målrettet med initiativer rettet mod at imødekomme bevillingsreduktionen: KORAs tidligere lejemål på Købmagergade er fraflyttet med henblik på at spare husleje, og der er gennemført besparelser på ledelse og administration. Disse initiativer får fuld økonomisk effekt fra udgangen af 2018.

Den faldende finanslovsbevilling kan påvirke andelen af VIVEs tilskudsfinansierede forskning, da finanslovsmidlerne er med til at understøtte og muliggøre denne aktivitet. Over en kortere tidshorizont forventes den relative fordeling mellem indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansieret forskning at stabilisere sig, så balancen bedst muligt understøtter VIVEs vision og kommende strategi.

Der har i 2017 været fokus på at sikre, at projekter færdiggøres til tiden og budgetteres inden for de aftalte økonomiske rammer, og VIVE har ved indgangen til året en solid ordrebeholdning for 2018.

Tabel 2 VIVEs samlede aktivitet

	(Mio. kr.)
Indtægter	-123,5
Løn	129,8
Øvrige udgifter	68,1
Nettoudgifter	74,4
FL Bevilling	-70,1
TB Bevilling	-0,3
Resultat, overført overskud	4,0

2.3 Kerneopgaver og ressourceforbrug

2.3.1 Skematisk oversigt

Tabel 3 Sammenfatning af økonomi for VIVEs opgaver

Opgave (t.kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktion samt generel ledelse og administration	0	-0,9	59,1	58,2
1. Forsknings- og analysevirksomhed	-62,9	-121,9	130,6	-54,2
2. Kommunikation og formidling	-7,6	-0,6	8,2	0
I alt	-70,5	-123,4	197,9	4,0

Note: Der kan forekomme mindre afvigelser grundet afrundinger.

Opgave 0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration vedrører aktiviteter, der er fælles for hele VIVE, og som ikke kan relateres til nogen af de øvrige finanslovsformål. Som følge af krav fra Moderniseringsstyrelsen om registrering af generelle fællesomkostninger i regnskabet er opgørelsen af opgave 0 uden finanslovsbevilling. De samlede omkostninger udgør 59,1 mio. kr., og der er indtægtsført indtægter for 0,9 mio. kr. Underskuddet på 58,2 mio. kr. er finansieret af det overhead, som er opkrævet for de øvrige opgaver, hvor de optræder som et overskud.

Opgave 1. vedrører forsknings- og analysearbejde finansieret af finanslovsmidler (herunder satspuljemidler) og tilskud fra fonde mv. De samlede direkte omkostninger udgør 130,6 mio. kr., og er finansieret af finanslovsbevillinger på 62,9 mio. kr. og indtægtsførte tilskud på 121,9 mio. kr. Overskuddet på 54,2 mio. kr. bruges til at finansiere fællesomkostninger (overhead), som i tabellen er opgjort under opgave 0.

Opgave 2. Kommunikation og formidling vedrører bl.a. afholdelse af faglige seminarer, udarbejdelse af informationsmateriale og løbende dialog med interessenter, som ikke er udløbere af konkrete forskningsprojekter og analysearbejde. De samlede direkte omkostninger i 2017 udgjorde 8,2 mio. kr., som blev finansieret med 7,6 mio. kr. finanslovsbevilling samt 0,6 mio. kr. indtægtsførte indtægter.

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Af de fire mål i VIVEs resultatplan for 2. halvår 2017 er de tre nået. Kun målet om budgetoverholdelse er ikke opfyldt. Uddybende forklaringer af målkriterier og opnåede resultater fremgår af tabel 4.

SFI og KORA havde hver sin resultatplan aftalt med Økonomi- og Indenrigsministeriet for første halvår af 2017. Resultatplanerne for de to institutioner var tæt på identiske. SFI opnåede 4 ud af sine 6 mål, idet målet om implementering af anbefalingerne fra "Cyberforsvar, der virker" samt målet om budgetoverholdelse ikke blev opfyldt. KORA opnåede 5 ud af sine 6 mål, idet målet om budgetoverholdelse ikke blev opfyldt.

VIVE finder, at der overordnet har været en tilfredsstillende opnåelse af målene. Se punkt 4.6 under bilag.

Tabel 4 Skematisk oversigt over opfyldelsen af mål i resultatplan for 2. halvår 2017

Mål	Succeskriterie	Opnået resultat	Vægtning i Pct.	Beregning	Beregnet resultat
Strategiske mål					
Mål 1 – <i>Konsolidering af VIVE</i>	VIVE skal arbejde for at konsolidere centeret og kommunikere proaktivt til medarbejdere, rekvirenter og offentligheden om konsolideringsprocessen og centerets formål.	VIVE har lavet en ny organisation og er i gang med at designe en ny strategi. Medarbejderne har aktivt været involveret i form af afdelingsvise workshops mv. VIVES medarbejdere deltager aktivt på konferencer, hvor der har været god mulighed for at kommunikere proaktivt om fusionen til eksisterende og potentielle rekvirenter og samarbejdspartnere.	25	Målet vurderes opfyldt.	25
Kernefaglige mål					
Mål 2 – <i>Fastholdelse af videnskabelig produktion</i>	VIVE skal fastholde omfanget af produktionen på minimum samme niveau som i 2016.	VIVEs aktivitetsniveau har været højt, og der har været produceret mange rapporter, artikler, notater mv. i 2017. BFI pr. forskerårsværk: 3,24. Rapporter og notater pr. forsknings- og analyseårsværk: 1,36.	25	Målet vurderes opfyldt.	25
Økonomiske mål					
Mål 3 – <i>Budgetoverholdelse</i>	Den samlede afvigelse, for SFI og KORA, mellem grundbudgetter og halvårsregnskaber må maksimalt være 2 pct. for 2. halvår af 2017.	VIVE har ikke opnået målet. Afvigelsen mellem årets resultat og grundbudgettet blev på 2,4 %.	25	Målet vurderes ikke opfyldt.	0
Mål 4 – <i>Tilpasning af økonomien</i>	VIVE skal udarbejde en plan, som sikrer, at de planlagte besparelser opnås på ledelse, administration og husleje inden for den fastlagte tidsramme. Planen skal leveres inden udgangen af 4. kvartal.	VIVE har lavet en plan og sendt den til Økonomi- og Indenrigsministeriet	25	Målet vurderes opfyldt.	25
Total			100		75

2.4.2 Uddybende analyse og vurderinger

Mål 1: Konsolidering af VIVE

VIVE skal arbejde for at konsolidere centeret og kommunikere proaktivt til medarbejdere, rekvirenter og offentligheden om konsolideringsprocessen og centerets formål.

Status ved udgangen af 2017 er, at VIVE har arbejdet fokuseret på at konsolidere centeret. Der er kontinuerligt blevet kommunikeret til medarbejdere om fusionen via mails, husmøder og et internt nyhedsbrev. Interne organisationsprocesser har været designet med fokus på medarbejderinddragelse, herunder i forbindelse med reorganisering, udarbejdelse af strategi og sammenflytning i

København. Der har været et særligt fokus på at bringe medarbejderne sammen kulturelt og dermed skabe et solidt fundament for en fælles retning for VIVE. Der er dannet nye faglige afdelinger med virkning fra 1. december, som giver en tydelig profil for VIVE eksternt såvel som faglig synergi internt. VIVE har oplevet uændret tilstrømning af projekter og får henvendelser fra samme rekvi-
renter som de to tidligere organisationer. VIVE er blevet inviteret med til arrangementer og net-
værk i centrale beslutningsfora i endnu højere grad, end det skete i de to tidligere organisationer.

VIVE har været proaktiv i sin kommunikation til omverdenen og har på den måde sikret, at omtalen af VIVE i medierne er konstant stigende. VIVEs nyhedsbrev bliver sendt ud til ca. 21.000 personer, og der er en stigning i antallet af abonnenter på nyhedsbrevet. VIVEs medarbejdere deltager aktivt på konferencer, hvor der har været god mulighed for at kommunikere proaktivt om fusionen til eksisterende og potentielle rekvi-
renter og samarbejdspartnere. VIVE har også etableret sig på de sociale medier med profiler på LinkedIn, Twitter og Facebook og har etableret en ny hjemmeside.

Den samlede vurdering er, at navnet for det nye center; VIVE – Det Nationale Forsknings- og Analysecenter for Velfærd meget hurtigt er blevet etableret blandt de relevante målgrupper, i pressen og blandt centrale beslutningstagere.

Mål 2: Fastholdelse af videnskabelig produktion

VIVE har haft som målsætning at fastholde såvel produktion som produktivitet på et højt niveau henover fusionen.

Den videnskabelige produktion i 2017 er opgjort ved det samlede antal artikler, antologibidrag og videnskabelige bøger, målt ved den bibliometriske forskningsindikator (BFI) pr. forskerårsværk. BFI er anvendt i forskningsverdenen og måler på et sammenvæjet antal af forskningspublikationer, hvor publikationer, der publiceres i de mest anerkendte kanaler, vægtes højest.

I 2017 er VIVEs forskningspublicering opgjort til 208 BFI-point, som i opgørelsen af målopfyldelsen holdes op mod VIVEs 64,1 forskerårsværk (eksklusive videnskabelige assistenter og ph.d.-studerende) i 2017. BFI pr. forskerårsværk blev således 3,24 i 2017 mod 2,93 i 2016.

Udgivne rapporter og notater i 2017 er opgjort ved det samlede antal rapporter og notater til afrapportering af analyse- og forskningsprojekter. I opgørelsen af målopfyldelsen holdes de 184 rapporter og notater op mod VIVEs 135,3 årsværk i de forsknings- og analyseproducerende afdelinger på VIVE. Der blev således produceret 1,36 rapport eller notat pr. årsværk i 2017 mod 1,05 i 2016.

Mål 3: Budgetoverholdelse

Som led i at sikre en sund økonomistyring af VIVE skal centeret overholde sit budget. Der foreligger ikke et samlet 2017-grundbudget for VIVE, hvorfor målet er opgjort på basis af summen af SFI's og KORAs grundbudgetter for året.

Målet om at sikre en afvigelse mellem grundbudget og halvårsregnskab for 2. halvår af 2017 på maksimalt 2 % blev ikke nået. Det har været mange fusionsrelaterede omkostninger i efteråret 2017, hvorfor det har været vanskeligt at forudsige årets resultat. Afvigelsen på årets samlede økonomi ift. grundbudgettet er på 2,4 %. Opgørelsen er målt som den samlede afvigelse mellem hhv. SFI's og KORAs grundbudgetter for 2017 og de respektive årsregnskaber.

Mål 4: Tilpasning af økonomien

Ved beslutningen om at sammenlægge KORA og SFI blev det forudsat, at der ved fusionen skulle opnås væsentlige besparelser på driftsomkostningerne i den sammenlagte institution. Besparelserne er forudsat at følge af samlokalisering samt fælles ledelse og administration. VIVEs finanslovsbevilling er som konsekvens heraf reduceret 5 mio. kr. i 2018 og 10 mio. kr. i 2019 i forhold til niveauet i 2017.

Status på opnåelsen af disse besparelser var ved udgangen af 2017, at

- Der var sket en tilpasning af VIVEs ledelsesgruppe, der var reduceret med tre personer i forhold til før fusionen. Besparelserne herved opnås fuldt fra 2019.
- Der var sket sammenflytning i ét fælles lejemål fra to lokationer i København. Det derved frigjorte lejemål er via Bygningsstyrelsen fremlejet af VIVE i lejemålets restløbetid fra starten af 2018. Den fulde, årlige besparelse ved sammenflytningen i København opnås fra 2019.
- Der var påbegyndt en tilpasning af de administrative omkostninger: Dels vil der fra 2018 blive opnået visse besparelser på licenser, abonnementer mv., dels er der sket en tilpasning af medarbejderstaben i de administrative funktioner, som blev udmøntet i december 2017 med virkning fra 2018. Der er forventet fuld effekt af organisationstilpasningen fra 2019.

Der er således lagt en plan, der sikrer opnåelse af de nødvendige besparelser.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5 Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Bevilling og øvrige indtægter	-193,9	-195,7
Udgifter	197,9	195,7
Resultat, mio. kr.	4,0	0,0

Note: Der er for overskuddet for 2017 foretaget afrundinger. Underskuddet var i 2017 på 4,0 mio. kr., hvilket er sat ind i tabellen og sat ind som årets resultat.

Mens grundstenene for konsolidering af de faglige miljøer er lagt med reorganiseringen i 2017, arbejdes der i 2018 videre med at finde modeller, der kan understøtte faglige miljøer i og på tværs af VIVEs organisatoriske enheder, således at porteføljen af projekter og viden forankres i miljøer, som samler viden og ekspertise fra både SFI og KORA.

VIVE vil arbejde med at realisere sin strategi gennem en række nøgleinitiativer, som vil have særligt fokus i perioden 2018-2019.

VIVE vil arbejde strategisk for at skabe én samlet organisation. Der vil derfor blive arbejdet med udvikling af en fælles organisationskultur, og der vil blive sat fokus på at udvikle interne arbejdsgange, der understøtter høj faglig kvalitet og smidig administration.

Det er en del af VIVEs mission, at viden skal være relevant og anvendelsesorienteret – at den bringes i spil og sætter spor. I 2018 vil VIVE derfor arbejde med at konkretisere anvendeligheden af VIVEs viden gennem dialog med vidensmodtagere, formidlingsaktiviteter samt dokumentation og vurdering af impact.

VIVE er en datadrevet virksomhed i besiddelse af store datamængder, og derfor vil VIVE fastholde fokus på datasikkerhed i 2018. Der vil blive arbejdet for at skabe gode fælles processer for håndte-

ring af data, som både sikrer efterlevelse af databeskyttelsesforordningen og implementering af generelt høje standarder for datasikkerhed.

Det er en del af VIVEs strategi, at VIVEs afdeling i Aarhus skal udbygges, således at arbejde med og for VIVEs interessenter på VIVEs arbejdsområder kan udgå selvstændigt derfra. Der vil derfor blive arbejdet på at sikre den rette balance i medarbejdersammensætning, at udvide samarbejdet med interessenter i området og med at styrke synligheden af VIVE i Aarhus og det øvrige Jylland gennem fokuserede formidlingstiltag.

Aktiviteten på VIVE inden for forskning og analyse forventes uændret høj i 2018 med en høj grad af ekstern finansiering. Besparelserne som følge af den gennemførte tilpasning af VIVEs ledelse, af de administrative omkostninger og af antallet af lejemål i 2017 forventes i 2018 at overstige den fusionsudløste nedgang i finanslovsbevilling. Hertil skal bemærkes, at fusionen har udløst væsentlige omkostninger for VIVE i både 2017 og 2018 (sammenflytning, it-omlægning, opbygning af ny hjemmeside, integration af administrative systemer mv.), og at finansieringen heraf forudsætter besparelser ud over bevillingsnedgangen.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

VIVEs regnskab er aflagt efter regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (ØAV).

SFI's og KORAs regnskaber er lagt sammen for 2017. Det er sket med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2017, hvorfor VIVE aflægger ét samlet regnskab for 2017. Da VIVE først er oprettet den 1. juli 2017, betyder det også, at regnskabstal for 2016, der fremgår af denne årsrapport, ikke direkte kan genfindes i statsregnskabet. Tallene er beregnet som summen af SFI's og KORAs regnskabstal for 2016. Der er ikke foretaget vægtning eller fordeling, med mindre andet fremgår af note under den enkelte tabel.

3.2 Resultatopgørelse

Regnskabstallene for 2017 er udarbejdet på baggrund af data fra SKS og Navision Stat.

Tabel 6 Resultatopgørelse

Note	(Mio. kr.)	2016*	10.11.40 VIVE 2017	10.11.40 VIVE Budget 2018
Ordinære driftsindtægter				
Indtægtsført bevilling				
	Bevilling	-76,5	-70,4	-63,5
	Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-	-	-
	Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
	Indtægtsført bevilling i alt	-76,5	-70,4	-63,5
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-112,8	-38,2	-91,1
	Internt salg af varer og tjenesteydelser		-44,2	-
	Tilskud til egen drift	-28,2	-41,1	-41,1
	Ordinære driftsindtægter i alt	-217,5	-193,9	-195,7
Ordinære driftsomkostninger				
Forbrugsomkostninger				
	Husleje	9,8	10,4	11,0
	Forbrugsomkostninger i alt	9,8	10,4	11,0
Personaleomkostninger				
	Lønninger	122,2	116,3	110,5
	Andre personaleomkostninger	0,3	0,7	-
	Pension	19,5	17,5	16,6
	Lønrefusion	-5,2	-4,7	-4,7
	Personaleomkostninger i alt	136,7	129,8	122,4
1, 2	Af- og nedskrivninger	2,9	5,1	1,2
	Andre ordinære driftsomkostninger	65,5	36,5	72,1
	Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser	-	15,7	-
	Ordinære driftsomkostninger i alt	214,9	197,5	195,7
	Resultat af ordinær drift	-2,7	3,6	0,0
	Andre driftsindtægter	-0,6	-	-
	Andre driftsomkostninger	-	-	-
	Resultat før finansielle poster	-3,3	3,6	0,0
Finansielle poster				
	Finansielle indtægter	-	-	-
	Finansielle omkostninger	0,7	0,4	-
	Resultat før ekstraordinære poster	-2,6	4,0	0,0
Ekstraordinære poster				
	Ekstraordinære indtægter	-	-	-
	Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	Årets resultat	-2,6	4,0	0,0

Note: Der kan forekomme afvigelsesdifferencer grundet afrundinger. Årets resultat i 2017 blev et underskud på 4,0 mio. kr., hvorfor dette er sat ind.

*2016-tal er summen af regnskabstal for SFI og KORA i 2016. Det er ikke muligt at genfinde tallene i statsregnskabet.

Tabel 7 Resultatdisponering

Resultatdisponering af årets overskud	10.11.40 VIVE	Mio. kr.
Disponeret til bortfald		0,0
Disponeret til udbytte til statskassen		0,0
Disponeret til overført overskud		4,0

Årets resultat overføres som et underskud under egenkapitalen.

3.3 Balance

Tabel 8 Balancen

Note	AKTIVER (mio. kr.)	2016*	2017	Note	PASSIVER (mio. kr.)	2016*	2017
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	-6,9	-6,9
	Øvrige immaterielle anlægsaktiver	3,3	1,2		Opskrivninger	-	-
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	3,3	1,2		Reserveret egenkapital	-	-
					Bortfald af årets resultat	-	-
2	Materielle anlægsaktiver				Udbytte til staten	-	-
	Grunde, arealer og bygninger	3,8	0,4		Overført overskud	-10,9	-6,9
	Infrastruktur	-	-		Egenkapital i alt	-17,8	-13,8
	Produktionsanlæg og maskiner	-	-				
	Transportmateriel	-	-	3	Hensatte forpligtelser	-4,6	-4,6
	Inventar og it-udstyr	0,4	0,7				
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-				
	Materielle anlægsaktiver i alt	4,2	1,1		Hensatte forpligtelser i alt	-4,6	-4,6
	Finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld		
	Statsforskrivning	6,9	6,9		FF4 Langfristet gæld	-8,1	-5,6
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Donationer	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6,9	6,9		Prioritetsgæld	-	-
					Anden langfristet gæld	-	-
	Anlægsaktiver i alt	14,3	9,2		Langfristet gæld i alt	-8,1	-5,3
	Omsætningsaktiver				Kortfristet gæld		
	Varebeholdninger	-	-		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-18,0	-18,0
	Tilgodehavender	111,1	98,7		Anden kortfristet gæld	-17,5	-18,8
	Værdipapirer	-	-		3 Skyldige feriepenge	-17,3	-16,6
3	Periodeafgrænsningsposter	1,6	1,1	3	Reserveret bevilling	-	-
	Likvide beholdninger				4 Igangværende arbejder for fremmed regning	-46,3	-60,2
	FF5 Uforrentet konto	26,0	5,1	4			
	FF7 Konti	-20,3	27,1		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-3,2	-3,5
	Andre likvider	-	-		Kortfristet gæld i alt	-102,3	-117,1
	Likvide beholdninger i alt	5,8	32,1				
					Gæld i alt	-110,3	-122,7
	Omsætningsaktiver i alt	118,3	131,9				
	AKTIVER I ALT	132,6	141,1		PASSIVER I ALT	-132,6	-141,1

Note: Der kan forekomme afvigelsesdifferencer grundet afrundinger.

*Tallene for 2016 er en sum af SFI's og KORAs tal fra de respektive regnskaber for 2016.

Balancen er øget med 8,5 mio. kr. fra 2016 til 2017, hvor den udgør 141,1 mio. kr.

På aktivsiden dækker stigningen over en forøgelse i VIVEs likvide beholdning under FF7-kontiene. Denne stigning udlignes af et fald i tilgodehavender samt et mindre fald i anlægsaktiver, der skyldes nedskrivning og skrotning af flere anlæg.

På passivsiden skyldes stigningen, at der er markant mere igangværende arbejde for fremmed regning end ved udgangen af 2016. Forklaringen på denne stigning er, at VIVE har modtaget markant mere forudbetaling af projekter, der stadig arbejdes på, end der er udført arbejde for. Derfor er denne forudbetaling indregnet som en gældspost på passivsiden.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9 Egenkapitalforklaring

(Mio. kr.)	2016	2017 VIVE
Reguleret egenkapital primo	-15,2	-17,8
Reguleret egenkapital, ultimo	-6,9	-6,9
Overført overskud, primo	-8,3	-10,9
+ Overført af årets resultat	-2,6	4,0
Overført overskud, ultimo	-10,9	-6,9
Egenkapital ultimo	-17,8	-13,8

VIVEs resultat for 2017 var et underskud på 4,0 mio. kr. Dette underskud er overført til egenkapitalen, der primo 2017 var på 17,8 mio. kr., hvorfor den samlede egenkapital efter regnskabet 2017 i alt er på 13,8 mio. kr.

3.5 Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10 Udnyttelse af lånerammen

(Mio. kr.)	2017
Sum af saldo på FF4 pr. 31.12.2017	2,3
Låneramme på FL 2017	14,4
Udnyttelsesgrad i procent	16,0

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11 Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto 10.11.40	(Mio. kr.)
Lønsumsloft FL	54,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	54,0
Lønforbrug under lønsumsloft	69,4
Difference	-15,4
Akkumuleret opsparing pr. 31.12.2017	89,8
Bidrag fra ekstern virksomhed (DR 90, 95 og 97)	10,5
Akkumuleret opsparing pr. 31.12.2017	84,9

Note: I henhold til Finansministeriets Budgetvejledning 2016, pkt. 2.6.5 Lønsumsloft er der i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter og tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed adgang til at overføre bidrag til administration, fællesudgifter eller lignende under almindelig virksomhed. Lønsumsloftet kan forhøjes med op til halvdelen af det overførte bidrag til administrationen.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12 Bevillingsregnskab (§ 10.11.40) VIVE

(Mio. kr.)	Budget 2017	Regnskab 2017	Difference
Nettoudgiftsbevilling	-70,1	-70,4	-0,3
Indtægter	-127,2	-123,1	4,1
Udgifter	197,3	197,5	0,2
Årets resultat	0,0	4,0	4,0

Note: Der kan forekomme afvigelsesdifferencer grundet afrundinger.

VIVE har i 2017 realiseret et underskud på 4,0 mio. kr., der nedbringer egenkapitalen til i alt 13,8 mio. kr.

VIVEs finanslovsbevilling blev i løbet af 2017 forøget med 0,3 mio. kr. som følge af udmeldte ændringer i barselsfonden.

4 Bilag

4.1 Noter

Tabel 13

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	I alt
Kostpris	5,9	5,9
Kostpris pr. 31.12.2017	5,9	5,9
Akkumulerede afskrivninger	-4,5	-4,5
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-4,5	-4,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	1,2	1,2
Årets afskrivninger	-0,5	-0,5
Årets af- og nedskrivninger	-0,5	-0,5
Afskrivningsperiode/år	Lineær 5 år	

Note: Der kan forekomme afvigelsesdifferencer grundet afrundinger

Tabel 14

Note 2: Materielle anlægsaktiver

(Mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og it-udstyr	I alt
Kostpris	7,3	24,5	31,7
Afgang	-5,2	-	-5,2
Kostpris pr. 31.12.2017	2,1	24,5	26,5
Akkumulerede afskrivninger	-1,7	-23,8	-25,4
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-1,7	-23,8	-25,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	0,4	0,7	1,1
Årets afskrivninger	1,8	-1,2	0,6
Årets af- og nedskrivninger	1,8	-1,2	0,6
Afskrivningsperiode/år	Lineær 10 år		

Note: VIVE har skrottet en ombygning af KORAs lejemål i Købmagergade i forbindelse med fraflytning pr. 31.12.2017. Der kan forekomme afvigelsesdifferencer grundet afrundinger

Note 3: Hensatte forpligtelser og periodiseringsposter

(Mio. kr.)	Primo 2017	Bevægelser 2017	Ultimo 2017
Hensættelser			
- Forpligtelser vedr. resultatløn og åremål	-4,3	0,0	-4,3
- Øvrige hensættelser	-0,3	0,0	-0,3
Hensættelser i alt			-4,6
Periodiseringsposter			
- Feriepenge	-17,2	0,6	-16,6
- Skyldigt merarbejde	-0,1	-1,0	-1,1
- Skyldige omkostninger	-3,1	2,6	-0,5
- Forudbetalte udgifter	1,5	-0,4	1,1
Periodiseringsposter i alt	-18,9	1,8	-17,1

Note 4: Igangværende arbejder for fremmed regning – forpligtelser

Saldoen for igangværende arbejder var ultimo 2017 på 60,2 mio. kr. Der er tale om opgaver, hvor VIVE har modtaget betaling forud for arbejdets udførelse. I det omfang, der ikke er udført arbejde for betalingerne i 2017, videreføres de til 2018 med henblik på færdiggørelse af opgaverne i 2018.

4.2 Oversigt over det akkumulerede resultat for indtægtsdækket virksomhed (Delregnskab 90)

Tabel 15

(Mio. kr.)	2014	2015	2016	2017
IDV-aktiviteter, resultat	-18,7	-2,6	-6,5	-4,9
Akk. resultat for regnskabsåret og tre foregående år	-20,3	-18,8	-25,2	-32,7

Note: Tabellen indeholder oplysninger om det realiserede resultat for IDV-kontoen for årene 2014 til 2017 samt det akkumulerede resultat for kontoen med udgangen af 2017. Ved udgangen af 2017 er der et akkumuleret overskud på 32,7 mio. kr.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed.

Ikke relevant for VIVE.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter (Delregnskab 95 og 97)

Tabel 19

(Mio. kr.)	Overført overskud	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Tilskudsfinansierede aktiviteter	-6,4	-50,6	41,1	-9,5	-15,8
I alt	-6,4	-50,6	41,1	-9,5	-15,8

Note: Tabellen indeholder oplysninger om det beløb, der ultimo hvert af de pågældende år er overført fra kontiene for indtægtsgivende forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter til dækning af overheadudgifter ved den almindelige virksomhed.

4.5 Forelagte investeringer.

VIVE har ingen forelagte investeringer.

4.6 Supplerende bilag

Uddybende beskrivelser af opfyldelsen af målene i Resultatplan 2017

Tabel 20. Afrapportering på SFI's Resultatplan for 1. halvår 2017

Mål (point)	Resultatkrav	Opnåede resultater	Vægtning i Pct.	Målopfyldelse og resultat
Mål 1.1: <i>Succesfuld fusion af KORA og SFI</i>	SFI skal i samarbejde med KORA forberede fusionen og kommunikere proaktivt til medarbejdere, rekvirenter og offentligheden om fusionsprocessen og målet med fusionen.	SFI og KORA har forberedt fusionen i et tæt samarbejde. Der er kontinuerligt kommunikeret til medarbejderne om fusionen via mails, intranet og "husmøder" samt til interessenter i omverdenen, som er blevet informeret ved enhver mulig og relevant lejlighed om den forestående fusion. Tilbud og forskningsansøgninger er, hvor det har været muligt, blevet koordineret og afgivet i fællesskab i 1. halvår, ligesom der på alle mulige flader er arbejdet frem mod fælles administrative løsninger fra den 1/7. Der er fundet nyt kaldenavn for centeret ("VI-VE"), ny designlinje er valgt, ny VIVE-hjemmeside er offentliggjort, lokalisering ved samflytning i efteråret 2017 er valgt, og klargøring til samflytningen er iværksat. Alt i alt har der været arbejdet loyalt og målrettet på at forberede fusionen, så langt som det har været muligt inden for de givne rammer.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.1: <i>Fastholdelse af produktion og nøglemedarbejdere</i>	SFI skal fastholde sin produktion på et højt niveau og søge at fastholde nøglemedarbejdere, som vil være centrale for, at det fusionerede center kommer godt fra start.	Aktivitetsniveauet har været opretholdt på et højt niveau på SFI i 1. halvår. Det afspejles bl.a. i et tilfredsstillende halvårsregnskab og med udsigt til et 2. halvår med fyldte ordrebøger. Jf. seneste økonominotat til bestyrelsen svarer SFI's forventede omsætning for 2017 stort set til omsætningen i 2016, mens sparerunden i 2016 medførte en reduktion på 35 medarbejdere og en noget lavere finanslovsbevilling. Samlet indikerer dette på en fortsat høj produktivitet og evne til at lande bevillinger og kontrakter. På ledelsesniveau har der været fokus på fastholdelse	16,6	Opfyldt 16,6

Mål (point)	Resultatkrav	Opnåede resultater	Vægtning i Pct.	Målopfyldelse og resultat
		af nøglemedarbejdere på SFI i fusionsprocessen. Udfordringen har været drøftet på direktionmøder og på bredere ledelsesmøder i hele halvåret. Det har medvirket til, at personaleomsætningen ikke er steget som følge af fusionen.		
Mål 2.2: Øget kvalitet i SFI's risikovurdering(er) af informationssikkerheden	SFI skal revidere sin(e) risikovurdering(er) af informationssikkerheden, så de fire elementer fra Digitaliseringsstyrelsens, FE's og CFCS's vejledning indarbejdes.	SFI's risikovurdering er revideret i juni 2017 som beskrevet i notat sendt til departementet 26/6 -17.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.3: Forbedret logning og overvågning af it-miljøet	SFI skal i 2017 sikre, at anbefalingerne fra vejledningen fra CFCS om "Logning – en del af et godt cyberforsvar" fra april 2016 er implementeret i it-driftsmiljøet, og SFI skal tage stilling til det ønskede niveau for logning af it-miljøerne på ledelsesniveau.	Målet om forbedret logning og overvågning af it-driftsmiljøet er nået som beskrevet i notat sendt til departementet 30/6 -17.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.4: Cyberforsvar, der virker	SFI implementerer de fire anbefalinger fra Digitaliseringsstyrelsens og Center for Cybersikkerheds "Cyberforsvar der virker", af 2013.	Målet er ikke nået, idet implementering af punkt 1 i anbefalingerne fra "Cyberforsvar, der virker" vedrørende udarbejdelse af positivliste over godkendte programmer ikke er færdiggjort ved udgangen af første halvår. Punkt 2-4 er implementeret	16,6	Ikke opfyldt 0
Mål 3.1: SFI's budget overholdes	Afvigelsen mellem grundbudget og halvårsregnskab må maksimalt være 2 pct.	Målet er ikke nået – der er konstateret større afvigelser mellem de forventede bruttoindtægter hhv. bruttoudgifter og de faktisk realiserede bruttostørrelser i SFI's regnskab for første halvdel af 2017 end fastsat i mål- og resultatplanen. I alt er bruttoafvigelsen mellem regnskab og grundbudget for halvåret på 12,4 %. Afvigelsen skyldes i hovedtræk, at indtægterne i første halvår er 2,8 mio. kr. lavere end i grundbudgettet, mens omkostningerne er 8,0 mio. kr. lavere i første halvår end i grundbudgettet.	16,6	Ikke opfyldt 0
I alt				66,6

Tabel 21. Afrapportering på KORAs Resultatplan for 1. halvår 2017

Mål (point)	Resultatkrav	Opnåede resultater	Vægtning i Pct.	Målopfyldelse og resultat
Mål 1.1: Succesfuld fusion af KORA og SFI	KORA skal i samarbejde med SFI forberede fusionen og kommunikere proaktivt til medarbejdere, rekvirenter og offentligheden om fusionsprocessen og målet med fusionen.	KORA og SFI samarbejder løbende om forberedelse af fusionen. Dette sker på såvel ledelsesniveau som på medarbejderniveau. Samtidig holder KORAs ledelse løbende medarbejderne orienteret om fusionen. KORAs ledelse og medarbejdere er løbende i dialog med rekvirenter og samarbejdspartnere om fusionen og målet hermed. Bl.a. har KORA de sidste måneder deltaget på flere konferencer, hvor der har været god mulighed for at kommunikere proaktivt om fusionen til eksisterende og potentielle rekvirenter og samarbejdspartnere. Via	16,6	Opfyldt 16,6

Mål (point)	Resultatkrav	Opnåede resultater	Vægtning i Pct.	Målopfyldelse og resultat
		hjemmeside, nyhedsbrev og sociale medier er der flere gange udsendt information til offentligheden om fusionen.		
Mål 2.1: <i>Fastholdelse af produktion og nøglemedarbejdere</i>	KORA skal fastholde sin produktion på et højt niveau og søge at fastholde nøglemedarbejdere, som vil være centrale for, at det fusionerede center kommer godt fra start.	KORA har fastholdt sin produktion på et højt niveau i andet kvartal af 2017. I andet kvartal af 2017 har KORA udgivet følgende: 11 notater, 31 rapporter, 15 videnskabelige artikler, 6 webudgivelser, 1 avisartikel og 5 fagbladsartikler. Ledelse og medarbejdere arbejder ufortrødent på at få nye opgaver i hus – dels gennem tæt dialog med rekvirenter og samarbejdspartnere, dels via tilbud på offentlige udbud (som, så ofte det er muligt, udarbejdes i samarbejde med SFI). Få medarbejdere har siden annonceringen af fusionen, opsagt deres stillinger: Én var begrundet i et ønske om pensionering, og én var en almindelig opsigelse grundet nyt ansættelsesforhold.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.2: <i>Øget kvalitet i KORAs risikovurdering(er) af informationssikkerheden</i>	KORA skal revidere sin(e) risikovurdering(er) af informationssikkerheden, så de fire elementer fra Digitaliseringsstyrelsens, FE's og CFCS's vejledning indarbejdes.	Risikovurderingen er revideret og godkendt af KORAs ledelse og indleveret til Departementet i februar 2017.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.3: <i>Forbedret logning og overvågning af it-miljøet</i>	KORA skal i 2017 sikre, at anbefalingerne fra vejledningen fra CFCS om "Logning – en del af et godt cyberforsvar" fra april 2016 er implementeret i it-driftsmiljøet, og KORA skal tage stilling til det ønskede niveau for logning af it-miljøerne på ledelsesniveau.	KORA har sikret, at anbefalingerne fra vejledningen er implementeret i KORAs it-driftsmiljø. KORA har dog ikke for nuværende nogen planer om at implementere Security Information Event Management (SIEM). KORA logger security event på firewalls og servere. Dog har vi ikke et system som SIEM, der opsamler og analyserer de indsamlede data. De SIEM-systemer, der er på markedet i dag, er meget dyre og uden for KORAs økonomiske formående. KORAs aktuelle størrelse og profil taget i betragtning, er SIEM ikke et system, som vi kan investere i på nuværende tidspunkt. Ledelsen har godkendt denne beslutning, men ønsker fortsat, at KORA løbende arbejder med at kigge på nye tiltag, som gør KORA mindre sårbar overfor potentielle trusler.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 2.4: <i>Cyberforsvar, der virker</i>	KORA skal implementere de fire anbefalinger fra Digitaliseringsstyrelsens og Center for Cybersikkerheds "Cyberforsvar, der virker", af 2013.	De fire anbefalinger er implementeret.	16,6	Opfyldt 16,6
Mål 3.1: <i>KORAs budget overholdes</i>	Afvigelsen mellem grundbudget og årsregnskab må maksimalt være 2 pct. Afvigelsen mellem 2. udgiftsopfølgning og årsregnskab må maksimalt være 1 pct.	Målet forventes ikke opfyldt, idet det råderum, der er lagt til grund for grundbudgettet, forventes anvendt til finansiering af fusionsomkostninger i 2017. Dette mål opgøres dog endeligt efter årsafslutningen, hvorfor der kan ske ændringer.	16,6	Ikke opfyldt 0
I alt				83,4