

Årsregnskab 2017 for Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed.

Enhed
Organisation og
Ledelse

Sagsbehandler
Merete Andersen

Koordineret med

Sagsnr.

Doknr.

Dato
07-02-2018

Tabel 1: Resultatopgørelse (mio. kr.)				
Note	Resultatopgørelse	2016	2017	2018
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	- Bevilling	0,0	-1,9	-12,0
	Indtægtsført bevilling i alt	0,0	-1,9	-12,0
	Salg af varer og tjenesteydelser			
	- Eksternt salg af varer og tjenester	0,0	0,0	0,0
	- Internt statsligt salg af varer og tjenester	0,0	0,0	0,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	0,0	-1,9	-12,0
	Ordinære driftsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger			
	- Husleje	0,0	0,0	0,0
	Forbrugsomkostninger i alt	0,0	0,0	0,0
	Personaleomkostninger			
	- Løn inkl. pension	0,0	0,2	0,0
	- Lønrefusion	0,0	0,0	0,0
	- Andre personaleomkostninger	0,0	0,4	0,0
	Personaleomkostninger i alt	0,0	0,6	5,0
	Internt statsligt køb af varer og tjenesteydelser	0,0	0,4	0,0
	Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	7,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	0,0	1,0	12,0
	Resultat af ordinær drift	0,0	-0,9	0,0
	Andre driftsposter			
	- Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
	- Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
	Resultat før finansielle poster	0,0	-0,9	0,0
	Finansielle poster			
	- Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Finansielle omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære omkostninger	0,0	-0,9	0,0
	Ekstraordinære poster			
	- Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	- Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Årets resultat	0,0	-0,9	0,0



Afvigelsesforklaring mellem Navision og regnskabet

Organisation og Ledelse er ved opstilling af regnskabet blevet opmærksom på to regnskabstekniske fejl, som er tilrettet i det opstillede regnskab.

Driftsaftalen med departementet er bogført som et salg på Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenheds delregnskab. Det er departementet som er sælger, og Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed som er køber. Udgiften til driftsaftalen er derfor rykket fra internt statsligt salg ned til internt statsligt køb. På den måde gives det mest retvisende billede af regnskabet.

Bestyrelseshonorar til Rune Jørgen Sørensen er via lønsystemet konteret korrekt i Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenheds resultatopgørelse. Udgiften står dog som en skyldig post i balancen, da acantobetaling til bestyrelsesformand Rune Jørgen Sørensen er bogført på departementets delregnskab i balancen. Dette er rettet i 2018 og er derfor ikke medtaget i nedenstående tabel 2

Regnskabsmæssig forklaring

Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed er oprettet pr. 1. oktober 2017. Enhedens økonomiske resultat i 2017 viser et overskud på 0,9 mio. kr. Overskuddet er videreført som opsparet overskud til efterfølgende år.

Overskuddet fremkommer overordnet ved, at enheden er nyoprettet og den ikke har haft fuld bemanning i 2017.

Økonomi- og Indenrigsministeriet er virksomhedsbærende hovedkonto for Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed, hvilket regnskabsteknisk betyder, at Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed og departementet deler likviditetsmæssige konti som eksempelvis bank, tilgodehavender mv. En balance vil derfor ikke give det fulde billede af Økonomi- og Indenrigsministeriets benchmarkingenhed og skal ses i sammenhæng med departementet.

Tabel 2 viser posteringer i balancen, som kan henføres direkte til Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed, hvilket samtidig betyder at en tilsvarende del af den likvide beholdning tilhører Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenhed.

Tabel 2 - Oversigt over Økonomi- og Indenrigsministeriets Benchmarkingenheds balanceposter

Posteringsart	kr.
- Reguleret Egenkapital	- 899.688,24
+ Hensat åremålsforpligtelse	+ 318.894,81
+ Hensat feriepengeforpligtelsen	+ 21.936,57
Samlet	- 1.240.519,62

København, den 21/2-2018

Rune Jørgen Sørensen
Bestyrelsesformand

København, den 21/2-2018

Peter Østergaard
Chef for Benchmarkingenheden