

Årsrapport 2005



København, 30. marts 2006

Indhold

	Side
1. Beretning	3
1.1. Mission, vision og hovedopgaver	3
1.2. Årets økonomiske resultat	4
1.3. Årets faglige resultater	6
1.4. Forventninger til 2006	6
1.5. Oversigt over hovedkonti	7
2. Målrapportering	7
2.1. Resultatkontrakt 2005	7
2.2. De væsentligste resultater i 2005	10
3. Regnskab	13
3.1. Anvendt regnskabspraksis	13
3.a. Regnskab for Arbejds miljøinstituttet	14
3.a.2. Resultatopgørelse	14
3.a.3. Balance	15
3.a.4. Omregningstabel	16
3.a.5. Bevillingsregnskab	16
3.a.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat	18
3.b. Regnskab for Videncenter for Arbejds miljø	19
3.b.2. Resultatopgørelse	19
3.b.3. Balance	20
3.b.4. Omregningstabel	20
3.b.5. Bevillingsregnskab	21
3.b.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat	23
4. Fremlæggelse og påtegning	24
4.1. Fremlæggelse	24
4.2. Påtegning	24
Bilag for konto 17.21.02, Arbejds miljøinstituttet	25
Bilag for konto 17.22.14, Videncenter for Arbejds miljø	29

1. Beretning

1.1. Mission, vision og hovedopgaver

Arbejdsmiljøinstituttets (AMI) mission følger af Lov om arbejdsmiljø og Lov om sektorforskningsinstitutioner og er udmøntet i en vedtægt. Det hedder heri, at AMI har til formål at tilvejebringe videngrundlag for sikringen af et sikkert, sundt og udviklende arbejdsmiljø, der til enhver tid er i overensstemmelse med den tekniske og sociale udvikling i samfundet. Det sker ved, at AMI:

- Overvåger, udreder og udforsker forhold i arbejdsmiljøet af betydning for arbejdstagernes sikkerhed og sundhed
- Bidrager til, at Beskæftigelsesministeriets forvaltnings- og lovgivningsarbejde baseres på den nyeste danske og internationale viden
- Fungerer som et nationalt forskningsfagligt samlingspunkt og videntcenter på arbejdsmiljøområdet
- Uddanner arbejdsmiljøforskere og deltager i universiteternes uddannelsesaktiviteter på områder, hvor instituttet besidder en særlig viden
- Formidler forskningsbaseret viden til offentlige myndigheder, arbejdsmarkedets parter, virksomheder og andre private parter, herunder rådgivning af Beskæftigelsesministeriets departement, Arbejdstilsynet og Arbejdsskadestyrelsen
- Samler og formidler national og international arbejdsmiljøviden via Videntcenter for Arbejdsmiljø for at skabe én indgang til arbejdsmiljørelevant information og viden med fokus på brugerkredsen

Videntcenter for Arbejdsmiljø (VFA) blev etableret på AMI som led i implementeringen af en ændring af Lov om Arbejdsmiljø i december 2004. AMI's direktør har ansvaret for centrets drift, herunder økonomi og personale i Videntretet, der er selvstændigt resultatcenter og har egen konto på finansloven (konto 17.22.14). Organiseringen af VFA's og AMI's formidlingsaktiviteter er integreret med henblik på at opnå maksimal synergi. Derfor beskrives og analyseres i nærværende årsrapport disse aktiviteter samlet, mens de på regnskabssiden behandles særskilt.

Det er AMI's vision, at instituttet skal være Danmarks nationale center for "Forskning for forebyggelse og fremme af sundhed og sikkerhed på arbejdspladsen". Det indebærer, at AMI skal være:

- Et forsknings- og videntcenter, der samarbejder med arbejdsmiljøsystemet og med andre forskningsinstitutioner for at sikre sunde og udviklende arbejdspladser, der bidrager til at alle kan fastholdes i arbejde
- Et center for tværfaglig arbejdsmiljøforskning på højt internationalt niveau
- En videnstærkt arbejdsplads med engagerede medarbejdere.

Som del af Beskæftigelsesministeriets koncern arbejder AMI efter den fælles værdimålsætning om altid at være offensiv og fagligt velfunderet, lokalt suppleret med værdierne troværdighed, respekt og arbejdsglæde.

AMI's virksomhed kan inddeles i 4 hovedopgaver, der indgår i ovennævnte mission og fremgår af Finanslovens virksomhedsoversigt. Det er derfor også hovedopgaverne, der strukturerer resultatkontrakten og nærværende årsrapport. Hovedopgaverne er:

- Forskning
- Arbejdsmiljøovervågning og videnberedskab

- Formidling
- Kandidat- og forskeruddannelse

VFA har til opgave at bygge bro mellem viden og brugerne af arbejdsmiljøviden. Den primære målgruppe er sikkerhedsorganisationerne i virksomhederne, herunder ledere og medarbejdere.

1.2. Årets økonomiske resultat

AMI afrapporterer separat for to hovedkonti, nemlig konto 17.21.02 for AMI, og konto 17.22.14 for VFA.

1.2.a. Arbejdsmiljøinstituttet

Driftsresultatet viser et overskud i 2005 på 1,3 mio. kr. Med en videreførsel fra tidligere år på 9,2 mio. kr. var det samlede akkumulerede overskud på 10,5 mio. kr. Efter en ekstraordinær gennemgang af videreførsler på baggrund af Finansministeriets cirkulære af 6. februar 2006 er der imidlertid sket et bortfald på 2,8 mio. kr., hvorefter den akkumulerede videreførsel ultimo 2005 er på 7,7 mio. kr.

Tabel 1. AMI's økonomiske hovedtal (mio. kr.)

Mio. kr.	Regnskab 2005		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	-27,8		
Ordinære driftsomkostninger	96,6		
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	60,0		
Andre driftsposter, netto	0		
Finansielle poster, netto	0		
Ekstraordinære poster, netto	0		
Årets resultat (ekskl. bevillinger)	68,8		
	Driftsbevilling/Statsvirksomhed		Anlægsbevilling
Indtægter	-27,8	Indtægter	-
Udgifter	95,5	Udgifter	-
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	67,6		
Bevilling (nettotal) inkl. TB	68,9	Bevilling (nettotal) inkl. TB	-
Bevilling, udgifter, inkl. TB	100,2	Bevilling, udgifter, inkl. TB	-
Årets overskud	1,3		-
Til videreførelse	7,7		-

Mio. kr.	Status pr. 31.12.2005
Anlægsaktiver i alt	20,3
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	0,8
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	19,5
Omsætningsaktiver i alt	20,8
Aktiver i alt	41,1
Egenkapital	16,3
Hensatte forpligtelser	5,9
Øvrige forpligtelser (=Gældsforpligtelser)	18,9
Passiver i alt	41,1

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Videreførslen ultimo 2005 på 7,7 mio. kr. fordeler sig med 4,5 mio. kr. på almindelig virksomhed, heraf er 2,6 mio. kr. øremærket arbejdsmarkedsovervågning, 2,8 mio. kr. videreføres på forskningsprogrammet Reduktion af fravær fra arbejde og 0,4 mio. kr. på indtægtsdækket virksomhed.

Årets resultat efter omkostningsbaserede principper var på 68,8 mio. kr. og aktiver i alt udgjorde ultimo 2005 41,1 mio. kr. Heraf udgjorde anlægsaktiver og omsætningsaktiver ca. halvdelen hver. Egenkapitalen ultimo 2005 udgjorde 16,3 mio. kr.

1.2.b. Videncentret for Arbejdsmiljø

Driftsresultatet viser et overskud på 8,2 mio. kr. Da Videncentret er oprettet med omlægningen af arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats pr. 1. januar 2005 er der ikke nogen videreførsel fra tidligere år. Årets overskud på 8,2 mio. kr. fordeler sig med 8,3 mio. kr. til almindelig virksomhed og et underskud på 0,1 mio. kr. vedrørende indtægtsdækket virksomhed. Der er ikke sket bortfald som følge af Finansministeriets ekstraordinære gennemgang af videreførslerne på baggrund af cirkulæret af 6. februar 2006.

Table 2. Videncentrets økonomiske hovedtal (mio. kr.)

Mio. kr.	Regnskab 2005		
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)	-9,5		
Ordinære driftsomkostninger	16,3		
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	7,2		
Andre driftsposter, netto	-0,1		
Finansielle poster, netto	0		
Ekstraordinære poster, netto	0		
Årets resultat (ekskl. Bevillinger)	6,7		
	Driftsbevilling/Statsvirksomhed		Anlægsbevilling
Indtægter	-9,6	Indtægter	-
Udgifter	18,5	Udgifter	-
Årets nettoudgifter (ekskl. bevillinger)	9,0		
Bevilling (nettotal) inkl. TB	17,2	Bevilling (nettotal) inkl. TB	-
Bevilling, udgifter, inkl. TB	25,2	Bevilling, udgifter, inkl. TB	-
Årets overskud	8,2		-
Til videreførelse	8,2		-

Mio. kr.	Status pr. 31.12.2005
Anlægsaktiver i alt	3,0
<i>Heraf immaterielle anlægsaktiver</i>	3,0
<i>Heraf materielle anlægsaktiver</i>	0,0
Omsætningsaktiver i alt	2,7
Aktiver i alt	5,7
Egenkapital	4,1
Hensatte forpligtelser	0,0
Øvrige forpligtelser (=Gældsforpligtelser)	1,5
Passiver i alt	5,7

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Årets resultat efter omkostningsbaserede principper var ultimo 2005 på 6,7 mio. kr. Aktiver udgjorde i alt 5,7 mio. kr. Heraf udgjorde den nyudviklede Arbejdsmarkedsportal 3,0 mio. kr. mens 2,7 mio. kr. vedrørte omsætningsaktiver. Egenkapitalen var ultimo 2005 på 4,1 mio. kr.

1.3. Årets faglige resultater

AMI's væsentligste faglige mål for 2005 indgår i "Arbejdsmiljøinstituttets resultatkontrakt for 2005-2008". 22 af resultatkontraktens i alt 27 mål for 2005 er opnået og ét er udskudt, mens 4 ikke har kunnet indfries, jf. tabel 3.

Tabel 3.

Hovedformål	Resultatkrav (antal)	Opfyldte resultatkrav (antal)	Ikke opfyldte resultatkrav (antal)
Forskning	6	5	1
Overvågning og beredskab	8	8	0
Formidling	10	7	3*
Kandidat- og forskeruddannelse	3	2	1
I alt	27	22	5

* Heraf er indfrielsen af ét resultatkrav udskudt efter bestyrelsesbeslutning.

Målene for årets højst prioriterede og ressourcemæssigt største enkeltaktiviteter – etablering af VFA, åbning af VFA's arbejdsmiljøportal, levering af baggrundsdokumentation til en ny national arbejdsmiljøhandlingsplan, international evaluering af instituttets forskning og gennemførelse af psykosocial og generel arbejdsmiljøovervågning – blev alle nået. De 4 målsætninger, der ikke blev indfriet helt var kvantitative og i realiteten ganske tæt på opfyldelse. Det drejer sig om målsætningerne for antal internationale citationer pr. publikation, antal dansksprogede publikationer, antal deltagere i arbejdsmiljøfaglige møder og antal afsluttede ph.d.-uddannelser. På den baggrund – og jf. uddybningen i afsnit 2.2 – vurderer AMI samlet set, at årets mål opfyldelse er særdeles tilfredsstillende.

Udover de aktiviteter, der indgår i resultatkontrakten, kan det nævnes, at AMI i 2005 fik ny vedtægt og ny bestyrelse som en direkte udløber af den ny lov om sektorforskningsinstitutioner, der trådte i kraft 1. januar 2005. Vedtægten understreger bl.a. instituttets forpligtelse til at lade sig evaluere og deltage i videregående uddannelse, ligesom den fastlægger formål, opgaver og ledelse af VFA. Bestyrelsen er efter eget ønske reduceret fra 18 til 13 medlemmer.

1.4. Forventninger til 2006

AMI's bestyrelse færdiggør i 2006 arbejdet med en ny strategi for perioden 2006-2010. Strategien vil hovedsageligt være en samlet opfølgning på regeringens ny handlingsplan for arbejdsmiljøindsatsen og på AMI's internationale forskningsevaluering. Beskæftigelsesministeren har allerede tilsluttet sig bestyrelsens indstilling fra 2005, om at følge op på evalueringen ved at etablere kompetencefora på tværgående arbejdsmiljøfelter, at fokusere på forskningsbehovet i Beskæftigelsesministeriets rapport "Fremtidens arbejdsmiljø" og at styrke deltagelsen i den internationale viden- og arbejdsdeling.

Forskningsfagligt vil der i 2006 også være videnopbygning på nye områder som "det grænseløse arbejde" og samspillet mellem familieliv og arbejdstider, mobning og chikane, ledelse og organisation, arbejdstider, sundhedsfremme via såkaldte "sundhedscirkler" samt nanoteknologi og arbejdsmiljø.

I 2005 indsamledes data fra den Nationale Arbejdsmiljøkohorte (NAK) som led i den generelle arbejdsmiljøovervågning. De første resultater fra 2005-undersøgelsen vil blive offentliggjort i 2006, ligesom data herfra bliver et centralt element i Beskæftigelsesministeriets arbejdsmiljøovervågningsrapport 2006. Desuden gennemføres i 2006 den til NAK knyttede overvågning af virksomhedernes forebyggende arbejdsmiljøarbejde, VOV, ved udsendelse af spørgeskemaer til 10.000 virksomheder. Endelig åbnes der via ami.dk for generel brugeradgang til en interaktiv version af det opdaterede såkaldte "tredækkerspørgeskema" til afdækning af det psykiske arbejdsmiljø. Med det nye koncept er det muligt at sammenligne konkrete virksomheders resultater med såvel hele Danmark som gennemsnittet for virksomhedens egen branche.

Efter sit første leveår 2005, hvor VFA organiseredes og åbnede en portal for arbejdsmiljø, vil centret i 2006 fokusere på det strategiske niveau med udvikling af en egentlig formidlingsstrategi, herunder for hvordan magasinet "Arbejdsmiljø" mest optimalt spiller sammen med det elektroniske nyhedsbrev i portalen.

1.5 Oversigt over hovedkonti

Årsrapporten aflægges for § 17.21.02 (AMI) og for § 17.22.14 (VFA).

2. Målrapporing

2.1. Resultatkontrakt 2005

AMI's væsentligste faglige mål for 2005 indgår i "Arbejdsmiljøinstituttets resultatkontrakt for 2005-2008". 22 af resultatkontraktens i alt 27 mål for 2005 er opnået og ét er udskudt, mens 4 ikke har kunnet indfries, jf. tabel 4.

Tabel 4. Oversigt over resultatkrav og resultater

Nr.	Resultatkrav	Resultat	Vurdering
	Forskning		
	Fokusområde 1: Faglig kvalitet, samarbejde og konkurrencedygtighed		
1.	Publicering i internationalt anerkendte tidsskrifter med peer review af gennemsnitligt mindst 1,2 artikel pr. forskerårsværk i 2005, heraf halvdelen med AMI som førsteforfatter.	76 artikler produceret af 65 forskerårsværk, hvilket svarer til 1,2 artikel pr. forskerårsværk. 46 ud af de 75 artikler, svarende til 61%, havde AMI som førsteforfatter.	Opfyldt
2.	Gennemsnitligt 4,0 citationer pr. publikation i internationalt anerkendte tidsskrifter med peer review i perioden 2001-2005, som det bliver opgjort af Institute for Scientific Information, USA.	I perioden 2001-2005 citeredes AMI's publikation gennemsnitligt 3,9 gange i den internationale videnskabelige litteratur.	Ikke opfyldt
3.	Opnåelse af mindst 35% eksternt finansiering af forskningen, dvs. i forhold til hovedformål forskning på Finansloven, som udtryk for AMI's konkurrencedygtighed.	Den eksterne forskningsfinansiering blev 40%.	Opfyldt
4.	Gennemførelse af uafhængig evaluering af AMI-forskningens kvalitet, relevans og formidling og udarbejdelse af handlingsplan for opfølgning på anbefalingerne.	Evalueringen afleveredes planmæssigt 1. september og bestyrelsen traf beslutning om opfølgning på basis af direktionens oplæg 2. december 2005. Efterfølgende har ministeren taget bestyrelsens arbejde til efterretning.	Opfyldt

5.	Indgåelse af samarbejdsaftaler og medvirken i relevante centerdannelser med andre forskningsrelaterede institutioner.	Der er indgået aftaler om konkrete samarbejder med bl.a. AMK Bispebjerg om klinisk assistance, med CRECEA Horsens og Institut for Sociologi (KU) om mobning og chikane og med andre europæiske arbejdsmiljøinstitutter i Partnership for European Research in Occupational Safety and Health om nanoteknologi.	Opfyldt
6.	Opstart af mindst 4 nye forskningsområder, herunder arbejdstidsforskning i et bredt perspektiv; forskning i lederskab og arbejdets organisering samt i arbejdsmiljøets indflydelse på virksomhedernes økonomiske resultater.	Der er bl.a. etableret en forskningsgruppe inden for nanoteknologi og arbejdsmiljø, en arbejdstidsgruppe, et speciale om ledelseskvalitet og helbred samt et ph.d.-projekt om arbejdsmiljø og virksomhedsøkonomi.	Opfyldt
Overvågning og beredskab			
Fokusområde 2: Arbejdsmiljøovervågning			
7.	Færdiggørelse af nye opdaterede spørgeskemaer til den Nationale ArbejdsmiljøKohorte (NAK) efter koordination mellem Arbejdstilsynet, Arbejdsskadestyrelsen og AMI.	Spørgeskemaet er opdateret.	Opfyldt
8.	Udsendelse af 20.000 spørgeskemaerne til NAK, der pr. 2005 er udvidet og suppleret med en stratificeret stikprøve for udvalgte fag og brancher.	Alle NAK-spørgeskemaer er udsendt og skriftlig og telefonisk rykning er i gang primo 2006.	Opfyldt
9.	Offentliggørelse af ny udgave af AMI's tredækkerkoncept (3D-II) for psykosociale spørgeskemaer.	Den ny udgave færdiggjordes i efteråret 2005.	Opfyldt
10.	Offentliggørelse af nye landsdækkende og branchespecifikke sammenligningsdata til de virksomheder, arbejdsmiljørådgivere og forskere, der anvender AMI's spørgeskema om psykosocialt arbejdsmiljø.	Referencematerialet offentliggjordes i december 2005 på AMI's hjemmeside.	Opfyldt
Fokusområde 3: Videnberedskab			
11.	Levering af dokumentationsrapporter til Arbejdstilsynet med en deadline og kvalitet som aftalt i henhold til samarbejdsaftalen for 2005.	Der er leveret omfattende materiale til 2010-rapporten og udarbejdelse af dokumentationsrapporter følger aftaler med Arbejdstilsynet.	Opfyldt
12.	Initiering og koordinering af europæisk samarbejde om arbejdsmiljøkonsekvenserne ved arbejde med nye teknologier.	AMI deltager i flere konsortier af europæiske universiteter og andre forskningsinstitutioner, der afdækker aspekter af potentielle arbejdsmiljørisici ved anvendelse af nanoteknologi. Nogle konsortier har allerede opnået finansiering fra EU og Nordisk Ministerråd, mens det største fortsat afventer Kommissionens beslutning.	Opfyldt
13.	Tilgængeliggørelse på www.ami.dk af mindst 20 dansksprogede resuméer af baggrundsdokumentation tilvejebragt i forbindelse med prioriterede myndighedsopgaver, konferencer, møder, ansøgninger o.lign.	Der er i 2005 offentliggjort 41 resuméer om ny og konsolideret viden, heraf mange med særligt henblik på den i 2005 åbnede portal for arbejdsmiljøviden.	Opfyldt

14.	Medlemskab med henblik på videndeling af relevante danske og internationale ekspertfora.	AMI havde i 2005 medlemmer i ca. 70 ekspertfora, herunder grænseværdiudvalg, rådgivende komitéer, videnskabelige selskaber og videnskabelige redaktioner for internationale tidsskrifter.	Opfyldt
	Formidling		
	Fokusområde 4: Operationel viden		
15.	Forventet etablering af et videncenter for arbejdsmiljø med ansættelse af centerleder og øvrig bemanding i første kvartal samt lancering af ny webportal i fjerde kvartal.	Centerlederen blev ansat og den øvrige bemanding blev fastlagt i første kvartal af 2005. Den ny portal for arbejdsmiljø – www.arbejdsmiljoviden.dk – åbnede i december 2005.	Opfyldt
16.	Udgivelse af mindst 60 populærfaglige dansksprogede publikationer i form af artikler, rapporter, bogkapitler, bøger, pjecer og faktaark.	Der blev udgivet 50 dansksprogede publikationer i 2005.	Ikke opfyldt
17.	Radio, TV, aviser, fagblade etc. skal i mindst 100 tilfælde angive interview med AMI som kilde til nyhed.	I 114 tilfælde har massemedierne angivet interviews med AMI som kilder til nyheder.	Opfyldt
	Fokusområde 5: Digital information		
18.	Der skal foretages mindst 1,0 mio. regulære eksterne opslag på AMI's websider, dvs. eksklusive interne opslag og søgemaskiner.	Der er foretaget 1.034.289 regulære eksterne opslag på AMI's hjemmeside i 2005.	Opfyldt
19.	Der skal foretages mindst 150.000 downloads af AMI-publikationer i pdf-format.	Der er foretaget 251.760 downloads af pdf-dokumenter fra AMI's hjemmeside i 2005.	Opfyldt
20.	AMI's elektroniske nyhedsbrev skal have mindst 1.500 abonnenter.	Nyhedsbrevet havde 2.859 abonnenter ved udgangen af 2005.	Opfyldt
	Fokusområde 6: Dialog med brugerne		
21.	Der gennemføres en brugerundersøgelse om kendskab til, anvendelse af og tilfredshed med AMI's formidlingsprodukter.	Det besluttedes at udskyde AMI's egen undersøgelse for at kunne fokusere på etablering af videncentret, mens AMI til gengæld planmæssigt deltog i en koncernfælles brugerundersøgelse for Beskæftigelsesministeriet.	Udskudt
22.	AMI skal give mindst 100 præsentationer for arbejdsmiljørådgivere.	AMI holdt 127 oplæg for arbejdsmiljørådgivere i 2005.	Opfyldt
23.	Der skal være mindst 900 deltagere i brugerrettede møder arrangeret af AMI på lokaliteter fordelt i hele Danmark.	Der var i alt 791 deltagere i brugerrettede møder arrangeret af AMI.	Ikke opfyldt
24.	Nye former for brugerrettede møder og metoder til opgørelse af mødeaktivitetens omfang og kvalitet.	Det er ved årets møder tilstræbt, at form, indhold og lokalitet er tilpasset brugernes behov, ligesom der er lagt vægt på øget dialog mellem forskere og brugere på møderne. Desuden måles nu på antallet af deltagere til alle oplæg, frem for som hidtil kun på antal deltagere i møder arrangeret af AMI selv. Endelig er der indført et evalueringsskema, som udfyldes af tilhørerne på de brugerrettede møder.	Opfyldt

	Kandidat- og forskeruddannelse		
	Fokusområde 7: Fremtidens arbejdsmiljøforskere		
25.	Deltagelse i forskerskolesamarbejde med flere universiteter.	AMI deltog i 2005 i forskerskoler med såvel Århus som Københavns Universitet	Opfyldt
26.	Mindst 15 studerende på videregående uddannelser med vejledere fra AMI skal afslutte deres specialer.	17 studerende ved videregående uddannelser afsluttede deres specialer efter vejledning på AMI i 2005.	Opfyldt
27.	Mindst tre AMI-forskere skal opnå ph.d.-grader.	Ph.d.-graden blev opnået i to tilfælde, mens forsvaret af en tredje afhandling måtte udsættes til primo 2006 på grund af forsinket eksternt bedømmelse. Yderligere tre ph.d.-studerende afleverede i 2005 afhandlinger til bedømmelse.	Ikke opfyldt

2.2. De væsentligste resultater i 2005

AMI's aktivitets- og ressourcestyring er baseret på tidsregistrering og gør det bl.a. muligt at følge ressourceanvendelsen i de enkelte forskningsprojekter, jf. tabel 13.a., samt at fordele projekternes ressourcer direkte på hovedformålene i Finanslovens virksomhedsoversigt. Hertil kommer, at projekterne styres på såvel økonomi- som aktivitetssiden ved indgåelse af interne resultatkontrakter med direktøren. For hovedparten af resultatkravene vil gevinsten ved at resourcesætte realiseringen af det enkelte mål imidlertid næppe stå i forhold til omkostningerne ved at foretage opgørelsen. Eksempelvis vurderes den samlede produktion af internationale tidsskriftartikler allerede i forhold til de samlede forskningsaktiviteters omfang, idet selve artikelproduktionen ikke kan adskilles fra fx den rådgivnings- og undervisningsevne, der opnås i samme proces.

Forskning

Forskningsfagligt blev 2005 skelsættende med færdiggørelsen af den tredje uafhængige internationale evaluering af kvalitet og relevans af AMI's forskning. Evaluatørerne vurderer sammenfattende den forskningsfaglige kvalitet af forskningen til at være meget høj med betydelig international publicering, citering og netværksinvolvering. Samtidigt konkluderes det, at AMI's produktion af forskningsbaseret viden er særdeles relevant for arbejdsmiljøsystemet. Det er den i kraft af instituttets tætte, løbende dialog med sine stakeholders og en fleksibel organisering, der stimulerer til tværfaglig forskning.

Evaluatørerne fremsatte desuden 13 anbefalinger til videreudvikling af AMI. Bestyrelsen tog udfordringen op ultimo 2005 med en redegørelse om opfølgning til beskæftigelsesministeren. Ministeren har efterfølgende tilsluttet sig bestyrelsens forslag.

Indfrielsen af resultatkravene om tiltrækning af eksterne konkurrenceudsatte midler samt om samarbejdsaftaler og centerdannelser afspejler, at forskningsfagligt samarbejde nationalt og internationalt er et grundvilkår for effektiv forskning. Størstedelen af AMI's forskning og dermed også publicering finder sted i nationalt og/eller internationalt samarbejde. Det må derfor tages som et udtryk for høj kvalitet, at hele 61% af de artikler instituttet er medforfatter på i internationale tidsskrifter, er med AMI som førsteforfatter. Trods ekstraordinær ressourceanvendelse til deltagelse i international evaluering, udarbejdelse af rapporten "Fremtidens arbejdsmiljø" og etablering af arbejdsmiljøportal, lykkedes det at fastholde det relativt høje niveau af international publicering.

Paradoksalt nok bidrager de seneste års store produktion af internationale artikler tilsyneladende til at citationsraten, altså antallet af internationale citationer pr. artikel i den seneste 5-årsperiode,

falder til 3,9 og dermed til lige under målsætningen om 4,0. Antallet af AMI-artikler, der publiceres i de mest anerkendte og citerede internationale tidsskrifter og dermed er omfattet af den amerikanske citationsovervågning, er i de senere år vokset hurtigere end antallet af citationer, hvorfor citationsbrøken er blevet mindre. Der er dog også et element af følsomhed overfor enkelte ekstraordinært meget citerede artikler. Således var en række artikler fra 2000 meget citerede, og de falder netop uden for den seneste 5-årsperiode. Citeringen af nyere artikler er relativt jævnt fordelt på flere forskningsfelter og generelt med vækst fra år til år for de enkelte forskere.

Blandt AMI's konkrete forskningsfaglige resultater i 2005 kan især nævnes, at der blev taget initiativ til at opnå en ny national konsensus om fokus i muskelskeletforskningen, igangsat en satsning på forskning i nanoteknologi og arbejdsmiljø, opnået og formidlet resultater fra sygefraværs- og ulykkesforskningen, gennemført store interventionsundersøgelser blandt social- og sundhedshjælpere og på muskelskeletområdet samt foretaget omfattende dataindsamlinger fra den Nationale ArbejdsmiljøKohorte (NAK) og på det psykosociale område med det såkaldte "Tredækker"-spørgeskema.

Arbejdsmiljøovervågning og videnberedskab

Sammen med Arbejdstilsynet og Arbejdsskadestyrelsen udarbejdede AMI i 2005 rapporten "Fremtidens arbejdsmiljø", der udgør det faglige grundlag for regeringens ny arbejdsmiljø-handlingsplan. Instituttet bidrog med data fra arbejdsmiljøovervågningen om tilstand og udvikling i arbejdsmiljø og helbred samt med forskningsbaseret viden fra egen virksomhed og fra internationale netværk.

AMI's bestyrelse vil i 2006 forny instituttets strategi, således at ovennævnte handlingsplan bliver en væsentlig ramme for forskningsvirksomheden frem til 2010. Det ligger desuden i AMI's rolle, at instituttet skal have kompetence og kapacitet til at kunne håndtere akutte problemstillinger, selvom de ligger uden for 2010-handlingsplanen samt, at AMI gennem forskning og overvågning skal afdække problemstillinger og videnbehov for tiden efter 2010.

Den bevillingsmæssige styrkelse af Beskæftigelsesministeriets samlede arbejdsmiljøovervågning i 2004 blev også i 2005 omsat til en række større initiativer. AMI var således i 2005 i kontakt med et rekordstort antal virksomheder og arbejdstagere, som med deres deltagelse i spørgeskemaundersøgelser og telefoninterviews bidrog til at kaste nyt lys over tilstand og udvikling af arbejdsmiljø og helbred i Danmark.

I 2005 indsamledes data fra den såkaldte Nationale ArbejdsmiljøKohorte (NAK). 20.000 arbejdstagere – dobbelt så mange som tidligere – modtog et opdateret spørgeskema til belysning af arbejdsmiljø og helbred i 2005 samt udviklingen i samme siden en tilsvarende undersøgelse fra 2000. En kohorte er en gruppe personer, der følges over tid med henblik på at følge udviklingen. Som noget nyt er en tilfældig stikprøve af lønmodtagere og selvstændige nu suppleret med en såkaldt stratificeret stikprøve for at sikre repræsentativitet fra små, men potentielt væsentlige fag og brancher.

Arbejdsmiljøovervågningen gennemføres i samarbejde med Arbejdstilsynet og Arbejdsskadestyrelsen og elementerne heri vil indgå i evalueringen af handlingsplanen "Rent arbejdsmiljø år 2005", som finder sted i 2006. Samtidigt bliver 2005-dataindsamlingen startmåling for regeringens arbejdsmiljøhandlingsplan frem mod 2010.

AMI har i de senere år søgt at nyttiggøre den brede beredskabsviden, der løbende opsamles fra egen forskning, tidsskriftovervågning, netværk og ekspertfora, ved at stille den til rådighed for brugerne på hjemmesiden i form af populære resuméer på dansk. Denne indsats blev ekstraordinær i 2005, idet AMI's forskere i stort omfang bidrog til opbygning af den ny arbejdsmiljøportal med

introducerende og forklarende tekster om en række arbejdsmiljøspørgsmål. Udover portalens tekster om arbejdsmiljøbegreber, er der udarbejdet resuméer om fx arbejdsmiljø i ældreplejen, fleksible organisationer, skifteholdsarbejde, støj og stress i åbne kontorlandskaber, tilbagevenden til arbejdet og ultrafine partikler.

Formidling

Årets klart største indsats på formidlingsområdet var etablering på AMI pr. 1. januar 2005 af VFA. Det skete med afsæt i beskæftigelsesministerens forslag til ændring af arbejdsmiljøloven fra november 2004 og Folketingets vedtagelse af ændringerne 16. december 2004.

VFA har til formål at samle og formidle national og international arbejdsmiljøviden og at skabe én indgang til arbejdsmiljørelevant information og viden med fokus på brugerkredsen. Den primære målgruppe er sikkerhedsorganisationerne i virksomhederne, herunder ledere og medarbejdere. Den sekundære målgruppe er de ledere og medarbejdere på virksomhederne, der oplever et informationsbehov. Ved viden forstås ikke kun forskningsbaseret viden, men også fx praksisnær erfaring og projekt- og udredningsrapporter.

1. april 2005 blev der ansat en chef for det nye videntcenter. Et udvalg med medlemmer indstillet fra Arbejdsmiljørådet og andre brugere er nedsat til rådgivning af AMI's bestyrelse om centrets forhold.

Mindre end et år efter sin etablering udviklede og åbnede VFA internetportalen www.arbejdsmiljoviden.dk. Portalen fungerer som hele Danmarks vejviser til viden om arbejdsmiljø. Portalen er et redskab for medarbejdere, sikkerhedsrepræsentanter, ledere og arbejdsmiljøprofessionelle. Her findes bl.a. daglige nyheder, nyhedsbrev, kalender, temaer, baggrund og en effektiv søgemaskine til viden om arbejdsmiljø. Desuden linker portalen til alle relevante hjemmesider om arbejdsmiljø. Videntcenteret har i fagblades anmeldelser og ved direkte tilkendegivelser fra brugerne indhøstet stor ros for portalens form og indhold.

Videntcenteret udgiver desuden magasinet Arbejdsmiljø 11 gange om året, ligesom det driver ArbejdsmiljøButikken, der råder over mere end 1.000 titler om arbejdsmiljø.

Fokusering af indsatsen på hurtig etablering af Videntcenteret, og herunder især en portal, har i nogen grad påvirket AMI's øvrige formidlingsindsats. Det var således ikke muligt at indfri målene om populær publicering og antal deltagere i brugerrettede møder på AMI. Faldet i populære publikationer skal dog også ses i lyset af et ekstraordinært stort antal i 2004. Det er mindre overraskende, at det ambitiøse mål om 900 årlige mødedeltagere på AMI ikke kunne nås. Antallet af deltagere, der møder op til AMI's formidlingsarrangementer især i København og Århus faldt nemlig konstant i perioden 2000-2004, selvom der præsenteres aktuelle emner og selvom møderne ledsages af presseomtale og kampagner på instituttets egen hjemmeside. Skønt målet ikke blev indfriet, er de seneste års fald i antallet af mødedeltagere nu vendt til vækst. Udover en midlertidig nedprioritering fra AMI's side, er det instituttets oplevelse, at arbejdsmiljøsystemet efter nogle år med reorganisering nu igen har overskud til at fokusere på de udadvendte kerneopgaver.

Møderne i 2005 dækkede emner som fravær fra arbejdet, arbejdstider, fysisk aktivitet, arbejdsmiljøet i ældreplejen, nakke-skulder-arm-problemer ved computerarbejde, helbredsproblemer ved skærmarbejde, passiv rygning, kræft og arbejdsmiljø, nanoteknologi og arbejdsmiljø samt udsættelse for mangan. Opgørelsen over antal deltagere i møder arrangeret af AMI undervurderer imidlertid systematisk, hvor mange der eksponeres for instituttets viden. Fremover vil der blive målt på og sat mål for antallet af deltagere i alle brugerrettede møder med indlæg fra AMI, uanset arrangerende institution.

Kurven er ligeledes knækket på det digitale område, idet antallet af opslag på AMI's hjemmeside, igen udviser vækst efter fald i de foregående to år. Antallet af downloads fra siden fortsatte væksten og voksede i forhold til 2004 med 19% til godt en kvart million. Samtidigt voksede antallet af abonnenter på det elektroniske nyhedsbrev med hele 42% til 2.859, hvilket bl.a. er opnået ved at gøre det muligt for brugerne at modtage individualiserede nyhedsalerts samt ved strategisk annoncering og synliggørelse af abonnementsordningen på hjemmesiden. Det ventes imidlertid, at konkurrence fra Videncentrets arbejdsmiljøportal vil blive betydelig på sigt efterhånden som den udbygges og bliver kendt. Det hører med til billedet, at AMI's hjemmeside i 2005 for tredje år i træk tildeltes topkarakteren 5 "netkroner" af "Bedst På Nettet". Det er meget tilfredsstillende, da "Bedst På Nettet" hvert år justerer kriterierne i lyset af nye tekniske muligheder og borgernes øgede forventninger.

Det besluttedes at udskyde den brugerundersøgelse af AMI's formidlingsvirksomhed, der var planlagt til at finde sted i 2005. Det skete dels for at kunne fokusere på etablering af videncentret, dels for at afvente en afklaring af snitfladen mellem Videncentrets arbejdsmiljøportal og AMI's hjemmeside. Det er hensigten, at snitfladen mellem de to hjemmesider skal tydeliggøres i 2006, ligesom form og indhold af www.ami.dk skal udvikles. AMI deltog i 2005 i Beskæftigelsesministeriets første koncernfælles brugerundersøgelse. Denne undersøgelse fokuserede på brugernes tilfredshed med hjemmesiden, breve, telefonbetjening og e-mails. Undersøgelsen viste, at brugerne generelt er meget tilfredse med AMI's kommunikation og at hjemmesiden er langt det mest anvendte medie.

Kandidat- og forskeruddannelse

AMI samarbejder med universiteterne om forskning og uddannelse. Samarbejdet giver studerende og forskere på universiteterne adgang til AMI's særlige ekspertise, tværfaglighed, databaser og laboratoriefaciliteter. Omvendt giver det AMI adgang til universiteternes ekspertise og til at bibringe en arbejdsmiljøvinkel til grunduddannelse og grundforskning, ligesom instituttet får en platform for rekruttering af fremtidens arbejdsmiljøforskere blandt studerende. AMI gennemførte i 2005 undervisning og specialevejledning inden for alle sine fagområder.

AMI deltog i kandidatundervisning på især Københavns Universitet, Danmarks Tekniske Universitet og Danmarks Farmaceutiske Universitet. Desuden færdiggjorde i 2005 17 studerende, mod en målsætning om 15, deres specialer efter vejledning fra AMI's forskere og med anvendelse af instituttets data og laboratorier. Endelig havde AMI i 2005 15 igangværende ph.d.-studerende, hvoraf 6 afleverede deres afhandlinger med henblik på bedømmelse og forsvar. Målsætningen og forventningen var, at tre af disse ville opnå ph.d.-graden inden årets udgang. Den tredje afhandling nåede imidlertid ikke at blive forsvaret i 2005 på grund af beklagelige forsinkelser i den eksterne bedømmelsesprocedure.

3. Regnskab

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag og praksis

AMI er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper for begge instituttets hovedkonti, konto 17.21.02 Arbejdsmiljøinstituttet (Statsvirksomhed) og konto 17.22.14 Videncenter (Driftsbevilling). Praksis er fastlagt ud fra Økonomistyrelsens regnskabsprincipper og procesvejledninger samt Beskæftigelsesministeriets lokale regelsæt.

Afvigelse fra regnskabspraksis

AMI har på følgende område afvejet fra ministeriets generelle regnskabspraksis:

Der er på baggrund af ekstern rådgivning og med godkendelse fra Økonomistyrelsen anvendt en levetid på 30 år for AMI's tekniske anlæg. Normalt fastsættes en levetid for denne type anlæg til 20 år.

Særskilt afrapportering for hver hovedkonto

AMI afrapporterer særskilt for konto 17.21.02 (AMI) og konto 17.22.14 (VFA).

Kapitel 3 samt bilag til regnskabsdelen afrapporteres derfor adskilt for de to hovedkonti ved, at AMI's hovedkonto afrapporteres i kapitel 3.a. og Videncentret i kapitel 3.b.

Påtegningen sker dog samlet for de to hovedkonti i kapitel 4.

3.a. Regnskab for konto 17.21.02, Arbejdsmiljøinstituttet (AMI)

3.a.2. Resultatopgørelse

Tabel 5.a. Resultatopgørelse i mio. kr.

	Resultatopgørelse	R-året	Året før R-året	B-året	
Note 1	Ordinære driftsindtægter				
	Salg af vare og tjenesteydelser	-10,8			
	Tilskud til egen drift	-17,0			
	Øvrige driftsindtægter	-0,1			
	Gebyrer	0,0			
	Ordinære driftsindtægter i alt	-27,8			33,0
	Ordinære driftsomkostninger				
	Ændring i lagre	0,0			
	Forbrugsomkostninger				
	Husleje	7,3			
	Andre forbrugsomkostninger	18,7			
	Forbrugsomkostninger i alt	26,0			
	Personaleomkostninger				
	Lønninger	54,1			
	Pension	7,7			
	Lønrefusion	-2,1			
	Andre personaleomkostninger	0,4			
	Personaleomkostninger i alt	60,0			
	Andre ordinære driftsomkostninger	7,0			
	Af- og nedskrivninger	3,6			
	Ordinære driftsomkostninger i alt	96,6			104,9
	Resultat af ordinær drift	68,8			71,9
	Andre driftsposter				
	Andre driftsindtægter	0,0			
	Andre driftsomkostninger	0,0			
	Resultat før finansielle poster	0,0			0,0
	Finansielle poster				
	Finansielle indtægter	0			
	Finansielle omkostninger	0			
	Resultat før ekstraordinære poster	0			
	Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter	0				
Ekstraordinære omkostninger	0				
Årets resultat	68,8			71,9	

* Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

** De angivne B-tal for 2006 er baseret på FL06. Idet AMI endnu ikke er overgået til omkostningsbevilling, er de opgivne tal udgiftsbaserede og kan derfor ikke sammenlignes med R-tal.

*** Der er ikke angivet tal for året før R-året, da AMI på daværende tidspunkt ikke var overgået til omkostningsprincipper.

Resultatopgørelsen viser årsresultatet for AMI, hovedkonto 17.21.02, efter omkostningsbaserede principper. AMI er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper og har bogført udgifter, indtægter m.v. efter omkostningsprincipper i 2005.

AMI overgår pr. 1. januar 2007 til omkostningsbevillinger, og aflægger derfor regnskab efter udgiftsprincipper for både 2005 og 2006. Budgettal i tabel 5 for 2006 er således udgiftsbaserede og kan ikke sammenlignes med årsresultatet opgjort efter omkostningsprincipper.

Der henvises til afsnit 3.5 bevillingsregnskab for en gennemgang af årsresultatet for 2005.

3.a.3. Balance

Tabel 6.a. Balance

No- te	Aktiver (mio. kr.)	R-året	Året før R- året
-	Anlægsaktiver		
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,4	0,6
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,4	0,6
	Udviklingsprojekter under opførelse	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,8	1,2
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	7,5	0
	Infrastruktur	0	0
	Produktionsanlæg og maskiner	8,6	9,3
	Transportmateriel	0,2	0,1
	Inventar og IT-udstyr	3,2	9,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	19,5	18,4
	Finansielle anlægsaktiver	0	0
	Anlægsaktiver i alt	20,3	19,6
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	2,0	2,0
	Tilgodehavender	18,5	19,4
	Værdipapirer	0	0
	Likvide beholdninger	0,4	1,8
	Omsætningsaktiver i alt	20,9	23,1
	Aktiver i alt	41,1	42,7

No- te	Aktiver (mio. kr.)	R-året	Året før R- året
4	Egenkapital i alt	16,3	21,0
	Hensættelser	5,9	5,4
	Langfristede gældsposter		
	Prioritets gæld	0	0
	Anden langfristet gæld	0	0
	Statsgæld	0	0
	Langfristet gæld i alt	0	0
	Donationer	-0	0
	Kortfristede gældsposter		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5,0	4,0
Anden kortfristet gæld	0,9	0,7	
Skyldige feriepenge	9,0	7,6	
Igangværende arbejder for fremmed regning	4,2	3,9	
Periodeafgrænsningsposter	-0,2	0,0	
Kortfristet gæld i alt	18,9	16,3	
Gæld i alt	18,9	21,7	
Passiver i alt	41,1	42,7	

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Balancen viser årsresultatet opgjort for aktiver og passiver for AMI, hovedkonto 17.21.02, efter omkostningsbaserede principper. AMI er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper og har bogført udgifter, indtægter m.v. efter omkostningsprincipper i 2005.

AMI overgår pr. 1. januar 2007 til omkostningsbevillinger, og aflægger derfor regnskab efter udgiftsprincipper for både 2005 og 2006.

Der henvises til afsnit 3.5 bevillingsregnskab for en gennemgang af årsresultatet for 2005.

3.a.4. Omregningstabel

Omregningstabellen viser hvilke poster der skal tages hensyn til ved omregning mellem det omkostningsbaserede regnskab og udgiftsregnskabet.

Tablet 7.a. Omregningstabel mellem resultatopgørelsen og årets nettoudgifter

Omregningstabel	1.000 kr.
Årets resultat	68.754
- Afskrivninger	-3.632
- Nedskrivninger	0
- Ændring i hensættelser	-492
+ Anskaffelser	4.389
+/- Lagerregulering	21
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	0
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	-1.421
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitorer	0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0,0
Årets nettoudgifter	67.619
Heraf:	
1. Drift	37,2
2. Løn	58,3
3. Indtægter	-27,8

Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Især beløbene for afskrivninger og anskaffelser, samt regulering af personaleomkostninger, herunder særligt hensættelser til feriepenge, er store poster i omregningen mellem de to regnskabsprincipper. Som det ses, har udgifterne til anskaffelser efter udgiftsprincippet på 4,4 mio. kr. oversteget udgifterne til afskrivninger efter omkostningsprincipper med 1,0 mio. kr.

Ændring i hensættelser for 0,5 mio. kr. vedrører resultatløn og fleksløn m.v.

3.a.5. Bevillingsregnskab

Driftsresultatet udviser et overskud på 1,3 mio. kr. Løn- og driftsudgifterne har været i alt 4,7 mio. kr. mindre end budgetteret på finansloven, mens indtægterne har været 3,5 mio. kr. mindre end budgetteret. Samlet set er der realiseret en opsparring på i alt 1,3 mio. kr. i 2005.

Tablet 8.a. Bevillingsregnskab for Arbejdsmiljøinstituttet (§ 17.21.02) (mio. kr.)

	Regnskab Året før R-året	Budget	Regnskab	Difference	Budget Året efter R-året
Udgifter	92,3	100,2	95,5	- 4,7	104,9
Indtægter	32	31,3	27,8	- 3,5	33,0
Resultat, brutto	60,2	68,9	67,6	- 1,3	71,9
Bevilling (B+TB), netto	65,1	68,9	68,9	0	71,9
Resultat, netto	4,9	0	1,3	1,3	0

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Udgifterne er fra 2004 til 2005 steget med 3,2 mio. kr. til 95,5 mio. kr. Det udgiftsbaserede regnskab indeholder imidlertid interne regnskabsmæssige poster mellem AMI's underkonti for 3,7 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. mindre end i 2004. De reelle udgifter i 2005, rensat for tekniske omposter, udgør således 91,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 4 mio. kr. i forhold til året før.

Tabel 9.a. Bevillingsregnskab opgjort på underkonto (mio. kr.)

Underkonto	Bevilling (B + TB)	Regnskab	Årets overskud	Akk. Overskud Primo	Bortfald	Til Videreførsel
10. Almindelig virksomhed	63,9	63,7	0,2	6,7	2,5	4,5
30. Reduktion af fravær fra arbejde	5,0	4,0	1,0	1,8		2,8
90. Indtægtsdækket virksomhed	0,0	0,0	0,0	0,7	0,3	0,4
95. Tilskudsfinansieret virksomhed	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
I alt	68,9	67,6	1,3	9,2	2,8	7,7

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Underkonto 10 – Almindelig virksomhed

Driftsresultatet i forhold til finanslovsbevillingen udviser et overskud på ordinær virksomhed på 0,2 mio. kr. Ultimo 2005 – efter bortfald som følge af en ekstraordinære gennemgang af videreførelserne (FM cirkulære af 6. februar 2006) udgør videreførelsen 4,5 mio. kr., heraf er 2,6 mio. kr. øremærket til overvågning.

Forøgelsen af opsparingen under arbejdsmiljøovervågning skal anvendes til finansiering af gennemførelse af forudsatte tidsforskudte NAK-aktiviteter, gennemførelse af undersøgelsen ”aktivitet blandt arbejdsmiljøprofessionelle” samt til dækning af en del af udgifterne til gennemførelse af forudsat VOV-undersøgelse.

Den resterende del af opsparingen er reserveret til fremtidig imødegåelse af udsving i tilskuddet fra den tilskudsfinansierede forskning.

Underkonto 30 – Reduktion af fravær fra arbejde

I forhold til årets finanslovsbevilling til løn og drift på i alt 5,0 mio. kr. er der anvendt 4,0 mio. kr. i 2005. Forbruget fordeler sig med 2,9 mio. kr. til løn og 1,1 mio. kr. til øvrig drift. Ultimo 2005 udgør videreførelsen 2,8 mio. kr. på forskningsprogrammet Reduktion af fravær fra arbejde.

De opsparede midler på satspuljebevillingen er reserveret til et kohorteprojekt, som i 2005 er besluttet gennemført i 2006 og frem. Projektet omfatter i sin 1. fase bl.a. dataindsamling vha. spørgeskema og interview, kobling af data med registre i Danmarks Statistik og inddragelse af eksterne forskningskompetencer i projektet. Projektet forudsættes dog også delvist at skulle finansieres over de kommende års bevillinger.

Underkonto 90 – Indtægtsdækket virksomhed

Aktiviteterne vedrørende indtægtsdækket virksomhed har været relativt begrænsede med udgifter og indtægter på ca. 0,5 mio. kr. Årets resultat blev på 0,02 mio. kr. Efter en ekstraordinære gennemgang af videreførelserne er der indarbejdet et bortfald på 0,3 mio. kr. hvorefter den akkumulerede videreførsel udgør 0,4 mio. kr.

Underkonto 95 Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

Udgifterne på tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed har været 23,7 mio. kr., hvilket er 1,3 mio. kr. mindre end forudsat på finansloven.

På tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed er årets indtægter lig årets udgifter. Der er i overensstemmelse hermed ikke videreførsel til 2006 for tilskudsfinansieret virksomhed.

3.a.6. Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

Tabel 10.a. Bevillingsafregning (mio. kr.)

Hovedkonto	Bevilling (B+TB)	Regnskab	Årets overskud	Disp. overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Arbejdsmiljøinstituttet	68,9	67,61	1,29	-2,8	7,74
• Udgifter	100,2	95,46	4,74	0	17,07
• Indtægter	-31,3	-27,85	-3,45	-2,8	-9,33
• I alt	68,9	67,61	1,29	0	7,74

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Tabel 11.a. Akkumuleret resultat (mio. kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Ultimo 2004	R-årets resultat 2005	Ultimo R-året 2005
17.21.02	3,2	4,4	9,2	1,3	7,7

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Årets overskud på 1,3 mio. kr. fordeler sig med 0,22 mio. kr. på almindelig virksomhed, 1,03 mio. kr. på forskningsprogrammet Reduktion af fravær fra arbejde og med 0,03 mio. kr. på indtægtsdækket virksomhed.

Den akkumulerede videreførsel udgør ultimo 2005 efter indarbejdelse af bortfaldet på 2,8 mio. kr. 7,7 mio. kr.

Videreførslen ultimo 2005 på 7,7 mio. kr. fordeler sig med 4,5 mio. kr. på almindelig virksomhed, 2,8 mio. kr. på forskningsprogrammet Reduktion af fravær fra arbejde og 0,4 mio. kr. på indtægtsdækket virksomhed.

3b Regnskab for konto 17.22.14, Videntcenter for Arbejdsmiljø (VFA)

3.b.2. Resultatopgørelse

Tabel 5.b. Resultatopgørelse i mio. kr.

	Resultatopgørelse	R-året	Året før R-året	B-året**
Note 1	Ordinære driftsindtægter			
	Salg af vare og tjenesteydelser	-8,4		
	Tilskud til egen drift	-0,0		
	Øvrige driftsindtægter	-1,2		
	Gebyrer	0,0		
	Ordinære driftsindtægter i alt	-9,5		8,0
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	1,4		
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	2,2		
	Andre forbrugsomkostninger	5,4		
	Forbrugsomkostninger i alt	7,6		
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	6,4		
	Pension	0,9		
	Lønrefusion	-0,1		
	Andre personaleomkostninger	0,0		
	Personaleomkostninger i alt	7,2		
	Andre ordinære driftsomkostninger	0,1		
	Af- og nedskrivninger	0,0		
	Ordinære driftsomkostninger i alt	16,3		18,3
	Resultat af ordinær drift	6,8		10,3
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-0,1		
	Andre driftsomkostninger	0,0		
	Resultat for finansielle poster	-0,1		0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0		
	Finansielle omkostninger	0		
	Resultat for ekstraordinære poster	0		
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter	0			
Ekstraordinære omkostninger	0			
Årets resultat	6,7		10,3	

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

** De angivne B-tal for 2006 er baseret på FL06. Idet AMI endnu ikke er overgået til omkostningsbevilling, er de opgivne tal udgiftsbaserede og kan derfor ikke sammenlignes med R-tal.

*** Der er ikke angivet tal for året før R-året, da VFA på daværende tidspunkt ikke var overgået til omkostningsprincipper.

Resultatopgørelsen viser årsresultatet for Videntcentret under AMI, hovedkonto 17.22.14, efter omkostningsbaserede principper. Videntcentret er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper og har bogført udgifter, indtægter m.v. efter omkostningsprincipper i 2005.

Videntcentret overgår pr. 1. januar 2007 til omkostningsbevillinger, og aflægger derfor regnskab efter udgiftsprincipper for både 2005 og 2006. Budgettal i tabel 4 for 2006 er således udgiftsbaserede og kan ikke sammenlignes med årsresultatet opgjort efter omkostningsprincipper.

Der henvises til afsnit 3.5 bevillingsregnskab for en gennemgang af årsresultatet for 2005.

3.b.3. Balance

Tabel 6.b. Balance

No- te	Aktiver (mio. kr.)	R-året	Året før R- året
-	Anlægsaktiver		
2	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2,4	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,6	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0
	Immaterielle anlægsakti- ver i alt	3,0	0,0
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0
	Infrastruktur	0,0	0,0
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0
	Transportmateriel	0,0	0,0
	Inventar og IT-udstyr	0,0	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0
	Anlægsaktiver i alt	0,0	0,0
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	1,4	2,1
	Tilgodehavender	1,3	0,0
	Værdipapirer	0,0	0,0
	Likvide beholdninger	0,0	0,0
	Omsætningsaktiver i alt	2,7	2,1
	Aktiver i alt	5,7	2,1

No- te	Aktiver (mio. kr.)	R-året	Året før R- året
4	Egenkapital i alt	4,1	0,4
	Hensættelser	0,0	0,0
	Langfristede gælds-poster		
	Prioritets gæld	0	0,0
	Anden langfristet gæld	0	0,0
	Statsgæld	0	0,0
	Langfristet gæld i alt	0	0,0
	Kortfristede gælds-poster		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0
	Anden kortfristet gæld	-0,2	0,0
	Skyldige feriepenge	0,8	0,8
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,9	0,9
	Kortfristet gæld i alt	1,5	1,7
	Gæld i alt	1,5	1,7
	Passiver i alt	5,7	2,1

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Balancen viser årsresultatet opgjort for aktiver og passiver for Videncentret under AMI, hovedkonto 17.22.14, efter omkostningsbaserede principper. Videncentret er pr. 1. januar 2005 overgået til omkostningsbaserede regnskabsprincipper og har bogført udgifter, indtægter m.v. efter omkostningsprincipper i 2005.

Videncentret overgår pr. 1. januar 2007 til omkostningsbevillinger, og aflægger derfor regnskab efter udgiftsprincipper for både 2005 og 2006.

Der henvises til afsnit 3.5 bevillingsregnskab for en gennemgang af årsresultatet for 2005.

3.b.4. Omregningstabel

Omregningstabellen viser hvilke poster der skal tages hensyn til ved omregning mellem det omkostningsbaserede regnskab og udgiftsregnskabet.

Tabel 7.b. Omregningstabel mellem resultatopgørelsen og årets nettoudgifter

Omregningstabel	1.000 kr.
Årets resultat	6.711
- Afskrivninger	-17
- Nedskrivninger	0
- Ændring i hensættelser	-33
+ Anskaffelser	2.969
+/- Lagerregulering	-626
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	0
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	-36
+/- Periodiseringer	0
- Tab på debitorer	0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0
Årets nettoudgifter	9,0
Heraf:	
4. Drift	11,4
5. Løn	7,1
6. Indtægter	-9,6

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Især beløbene for anskaffelser og lagerregulering, er store poster i omregningen mellem de to regnskabsprincipper.

Ændring i hensættelser for 0,33 mio. kr. vedrører resultatløn og fleksløn m.v.

3.b.5. Bevillingsregnskab

Som led i omlægningen af arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats etableredes pr. 1. januar 2005 et Videncenter under AMI, der overtog opgaver fra det tidligere Arbejdsmiljørådets Service Center vedrørende tværgående formidlings- og informationsaktiviteter m.v, jf. § 66 i Arbejdsmiljøloven.

2005 er således det første år der aflægges regnskab for Videncenteret under AMI's område.

Videncenteret er en del af arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats, der udgør et selvfinansierende kredsløb, hvor indtægter og udgifter skal hvile i sig selv. Centrets bevilling er, jf. Finansloven § 17.22.14 placeret i indtægtsbudgettet og den opførte lønsumsbevilling indgår ikke i Beskæftigelsesministeriets samlede lønsumsramme.

Driftsresultatet udviser et overskud på 8,2 mio. kr.

Løn- og øvrig driftsudgifterne var på finansloven budgetteret til 17,5 mio. kr. hvilket var 1 mio. kr. mindre end det realiserede udgiftsniveau for året. Årsresultatet har baggrund i især en TB-overførsel fra overskud fra det tidligere ASC på i alt 7,7 mio. kr. samt større indtægter end forventet i 2004 i forbindelse med etableringen af Videncenteret.

Tabel 8.b. Bevillingsregnskab for Arbejdsmiljøinstituttet, Videncentret (§ 17.22.14)

	Regnskab Året før R- året	Budget	Regnskab	Difference	Budget Året efter R- året
Udgifter	-	25,2	18,5	- 6,7	18,3
Indtægter	-	8	9,6	1,6	8
Resultat, brutto	-	17,2	9	- 8,2	10,3
Bevilling (B+TB), netto	-	17,2	17,2	0	10,3
Resultat, netto	-	0	8,2	8,2	0

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Det udgiftsbaserede driftsresultatet viser, at der realiseredes for 1,6 mio. kr. flere indtægter end forventet på finansloven, mens der, hvis der tages hensyn til TB-transaktionen på 7,7 mio. kr., var udgifter for 1,0 mio. kr. mere end forventet.

Videreførslen fra det tidligere Arbejdsmiljørådets Service Center på 7,7 mio. kroner er reserveret til henholdsvis en relancering af Arbejdsmiljøbladet (0,8 mio. kr.), og udvikling af en Arbejdsmiljøportal (6,8 mio. kr.), som er en ny informationsportal for arbejdsmiljøviden.

Tabel 9.b. Bevillingsregnskab for Arbejdsmiljøinstituttet, Videncentret (§ 17.22.14)

Underkonto	Bevilling (B + TB)	Regnskab	Årets overskud	Akk. Overskud Primo	Til Videreførsel
10. Almindelig virksomhed	17,2	8,8	8,4	8,3	8,3
90. Indtægtsdækket virksomhed	0,0	0,2	-0,2	-0,1	-0,1
I alt	17,2	9,0	8,2	8,2	8,2

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Underkonto 10 – Almindelig virksomhed

Videreførslen under almindelig virksomhed fra 2005 til 2006 har primært baggrund i, at Videncentret med omlæggelsen af arbejdsmiljørådets indsats fra det tidligere Arbejdsmiljørådets Servicecenter (ASC) har fået overført i alt 7,7 mio. kroner til Videncentret på tillægsbevillingsloven. De 7,7 mio. kroner er reserveret til henholdsvis en relancering af Arbejdsmiljøbladet (0,8 mio. kr.), og Portalprojektet (6,8 mio. kr.), som er en ny informationsportal for arbejdsmiljøviden. Projektet er en del af aftalen om ændringen af arbejdsmarkedets parters arbejdsmiljøindsats. Endelig er de videreførte midler fra det tidligere ASC reserveret til dækning af Videncentrets udgifter til tilbagebetaling af skyldige beløb for perioden før 1. januar 2005 (0,1 mio. kr.).

Den resterende del af overskuddet har primært baggrund i tilbageholdenhed i disponeringen p.g.a. indtægtsusikkerhed i forbindelse med dannelsen af Videncentret. Disse midler er forudsat anvendt til en målrettet markedsføring af det nye Videncentret.

Underkonto 90 – Indtægtsdækket virksomhed

Underskuddet for indtægtsdækket virksomhed er på ca. 0,1 mio. kr. i 2005. Underskuddet udgør 3,9 pct. af den samlede IDV-omsætning under VfA i 2005.

Der har således været ekstraordinære udgifter i Arbejdsmiljøbutikken i 2005 i forbindelse med nedlægning og flytning af lagerfaciliteter: Lageropgaven er i 2005 blevet udliciteret, og udgifterne i forbindelse med fraflytning af tidligere lagerlejemål m.v. er afholdt af Arbejdsmiljøbutikken.

Herudover sker der over årene en ændring i sammensætningen af Arbejdsmiljøbutikkens salg ved, at salg af egne varer er væsentligt reduceret henover årene i forhold til tidligere. Hovedparten af omsætningen sker således i forbindelse med salg af kommissionsvarer.

3.b.6 Bevillingsafregning og akkumuleret resultat

Tabel 10.b. Bevillingsafregning (mio. kr.)

Hovedkonto	Bevilling (B+TB)	Regnskab	Årets overskud	Disp. overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Videncentret	17,2	8,97	8,23	0	8,23
• Udgifter	25,2	18,53	6,67	0	6,67
• Indtægter	-8	-9,57	1,57	0	1,57
• I alt	17,2	8,97	8,23	0	8,23

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Tabel 11.b. Akkumuleret resultat (mio. kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2002	Ultimo 2003	Ultimo 2004	R-årets resultat 2005	Ultimo R-året 2005
17.22.14	0,0	0,0	0,0	8,2	8,2

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Årets overskud på 8,2 mio. kr. fordeler sig med 8,3 mio. kr. til almindelig virksomhed og et underskud på 0,1 mio. kr. vedrørende indtægtsdækket virksomhed.

Den akkumulerede videreførsel ultimo 2005 udgøres af årets overskud på 8,2 mio. kr., idet 2005 er det første år efter dannelsen af Videncentret under AMI's område pr. 1. januar 2005.

4. Fremlæggelse og påtegning

4.1. Fremlæggelse

Det tilkendes gives hermed, at Arbejds miljøinstituttets årsrapport er fremlagt i henhold til reglerne for årsrapporter i staten, jf. Finansministeriets bekendtgørelse nr. 1486 af 13. december 2004 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) § 41 samt Akt 163 17/5 2004.

Årsrapporten giver et retvisende billede af Arbejds miljøinstituttets økonomiske og faglige resultater, jf. § 41 i regnskabsbekendtgørelsen.

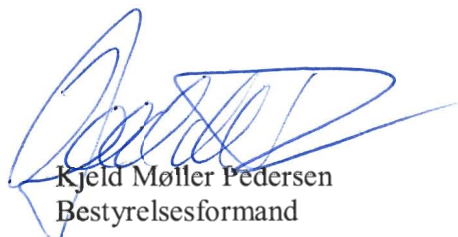
For så vidt angår de dele af årsrapporten, der svarer til det ordinære regnskab, er kravene i regnskabsbekendtgørelsens § 39 opfyldt.

Årsrapporten dækker tillige de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2005.

København den 29/3-06



Ralle Ørbæk
Direktør



Kjeld Møller Pedersen
Bestyrelsesformand

4.2. Påtegning

Denne påtegning af årsrapporten sker i overensstemmelse med ovennævnte fremlæggelse.

København den 6.4.06



Bo Smith
Departementschef

Bilag for konto 17.21.02, Arbejds miljøinstituttet

5.a.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1a. Personaleomkostninger					
	2002	2003	2004	2005 R-året	2006 B-året
Antal Årsværk	156	143	134	140	148
Tilgang af medarbejdere	19	24	14	25	0
Afgang af medarbejdere	15	19	21	17	0

*Antal årsværk er incl. Studenterårsværk

*Tilgang og afgang af medarbejdere er excl. studentertimer

AMI har løbende tilpasset sine aktiviteter i forhold til bevillingssituationen. Medarbejderstaben er reduceret fra 156 i 2002 til i 2005 140 medarbejder. Det stigende antal medarbejdere i 2005 og B-året, som også er større end de tilsvarende tal i finansloven for 2006, er udtryk for dels øgede lønudgifter til særskilte forskningsområder, samt for 2006 en ny satspuljebevilling på 5,0 mio. kr. fra 2006 og 3 år frem.

Note 2a. Immaterielle anlægsaktiver

I.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver I alt
Kostpris	582	575	1.157
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang (forbedringer+ færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	106	0	106
Afgang			
Kostpris pr. 31. december 2005	688	575	1.263
Akkumulerede afskrivninger	302	169	470
Akkumulerede nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	302	169	470
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	387	406	793
Årets afskrivninger	302	169	470
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	302	169	470
Afskrivningsperiode/år	5	5	

	Udviklingsprojekter under opførelsen
Primosaldo pr. 1. januar	
Tilgang	
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	
Kostpris pr. 31.12	

Note 3a. Materielle anlægsaktiver

DKK 1.000	Grunde, arealer og bygninger	Infra-Struktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT udstyr	Materielle anlægsaktiver I alt
Kostpris	8.147	0	9.280	98	878	18.403
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse						0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte igangværende arbejder i året)	0	0	1.179	162	2.942	4.283
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2005	8.147	0	10.459	260	3.820	22.686
Akkumulerede afskrivninger	628	0	1.845	59	639	3.170
Akkumulerede nedskrivninger						0
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	628	0	1.845	59	639	3.170
						0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	7.519	0	8.615	201	3.181	19.515
Årets afskrivninger	628	0	1.845	59	639	3.170
Årets nedskrivninger						0
Årets af- og nedskrivninger	628	0	1.845	59	639	3.170

	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0
Kostpris pr. 31.12	0

Note 4a. Egenkapital

Mio. kr.

Primobeholdning 01.01.2005	21,0
Startkapital	12,5
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	8,6
Bevægelser i året	64,0
Likviditetstildeling	
Mellemregning med andre statsinstitutioner	
Afstemningsdifferencer	
Korrektioner på balancen i forbindelse med omk. Regnskab	64,0
Overført resultat	-68,8
Årets resultat	-68,8
Egenkapital pr. 31.12.2005	16,3

5.a.2. Indtægtsdækket virksomhed

Aktiviteterne vedrørende indtægtsdækket virksomhed har været relativt begrænsede. Omsætningen udgjorde i 2005 0,2 pct. af AMI's samlede omsætning. Aktiviteterne omfatter kursusafholdelse og grafisk produktion samt i 2005 i mindre omfang undersøgelsesvirksomhed, laboratorieydelse m.v. hvor AMU har særlig viden og apparatur.

Tabel 12.a. Indtægtsdækket virksomhed

	2002	2003	2004	2005
Indtægter	101.186	34.245	471.054	223.035
Udgifter	154.733	32.954	403.927	195.061
Driftsoverskud	-53.547	1.291	67.128	27.974
Akkumuleret overskud primo	649.797	596.250	597.541	664.669
Til videreførsel	596.250	597.541	664.669	692.643

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

5.a.3. Tilskudsfinansierede aktiviteter

AMI's tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed udgjorde i 2005 23,7 mio. kr., hvilket er 3,6 mio. kr. mindre end i 2004. I 2005 har der således kun været én resterende satspuljebevilling på SOSU-området, som strækker sig ind i 2006. Samtidig er der henover årene udsving i niveauet for de eksterne bevillinger under den tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed.

Tabel 13.a. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (1.000 kr.)

Projektgruppe	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Akkumuleret videreførsel
Arbejdsfysiologi	892	1.442	1.860	-1.310	474
Arbejdstid	0	390	203	187	187
Arbejdsulykker	434	3.224	3.145	-355	512
Epidemiologi	20	232	252	-41	0
Fine og ultrafine partikler	315	0	315	-630	0
Fravær	0	1.560	905	655	655
Hudallergi- og irritation	243	586	811	-468	18
Hørskader	632	163	409	-878	386
Indeklimakemi	79	1.832	1.565	188	346
Luftvejsallergi	237	967	1.098	-367	106
Mikrobiologi	46	972	578	347	440
Molekylærbiologi	505	3.482	3.013	-37	974
Overvågning	0	32	10	22	22
Psykofysiologi	211	864	745	-92	330
Psykosociale projekter	97	346	415	-165	29
SAFA	118	-25	93	-236	0
Social og sundhed (SOSU)	6	9.179	8.272	902	914
Toksikologi	0	0	0	0	0
Øvrige	6	5	1	-2	10
I alt	3.842	25.252	23.690	-2.281	5.404

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

Tabel 14.a. Finansieringskilder for tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (mio. kr.)

Finansieringskilder	Regnskab
Statslige fonds- og programmidler	19,4
EU og andre internationale tilskudsgivere	2,6
Øvrige tilskudsgivere	1,6
I alt	23,7

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

5.a.4. Bevillingsregnskab pr. hovedformål

Tabel 15.a. Hovedformål (mio. kr.) (2005 p/l)

	2002	2003	2004	2005
1. Forskning, undersøgelsesvirksomhed og dokumentation	52,9	54,3	43,1	45,1
2. Overvågning og beredskab			6,0	8,0
3. Kommunikation og formidling	4,9	5,0	4,5	4,6
4. Kandidat- og forskeruddannelse	6,3	5,0	6,6	3,7
5. Hjælpefunktioner	30,1	24,8	21,3	21,4
6. Generel ledelse og administration	10,0	9,0	8,2	9,0
Ressourceandel i %	9,5	9,2	9,1	9,8
I alt	104,2	98,1	89,7	91,8

Bilag for konto 17.22.14, Videncenter for Arbejdsmiljø

5.b.1. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1b. Personaleomkostninger					
	2002	2003	2004	2005 R-året	2006 B-året
Antal Årsværk	0	0	0	14	16
Tilgang af medarbejdere	0	0	0	5	0
Afgang af medarbejdere	0	0	0	2	0

*Antal årsværk er incl. Studenterårsværk

*Tilgang og afgang af medarbejdere er excl. studentertimer

Note 2b. Immaterielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter licenser mv.	Immaterielle Anlægsaktiver I alt
Kostpris	0	0	0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0
Tilgang (forbedringer+ færdiggjorte udviklingsprojekter i året)	2.363	594	2.957
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2005	2.363	594	2.957
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	2.363	594	2.957
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0
Afskrivningsperiode/år	5	5	

1.000 kr.	Udviklingsprojekter under opførelsen
Primosaldo pr. 1. januar	0
Tilgang	2.363
Nedskrivninger	0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	2.363
Kostpris pr. 31.12	0

Note 3b. Materielle anlægsaktiver

1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infra- Struktur	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT udstyr	Materielle anlægsaktiver I alt
Kostpris	0	0	0	17	0	17
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0	0	0	0	0	0
Tilgang (forbedringer + færdiggjorte igangværende arbejder i året)	0	0	0	0	12	12
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. december 2005	0	0	0	17	12	29
Akkumulerede afskrivninger	0	0	0	17	0	17
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2005	0	0	0	17	0	17
						0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2005	0	0	0	0	12	0
Årets afskrivninger	0	0	0	17	0	17
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	0	0	17	0	17

	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar	
Tilgang	
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	
Kostpris pr. 31.12	0

Note 4b. Egenkapital

Mio. kr.

Primobeholdning 01.01.2005	0,4
Startkapital	0,0
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,4
Bevægelser i året	10,5
Likviditetstildeling	
Mellemregning med andre statsinstitutioner	
Afstemningsdifferencer	
Korrektioner på balancen i forbindelse med omk. regnskab	10,5
Overført resultat	-6,7
Årets resultat	-6,7
Egenkapital pr. 31.12.2005	4,1

5.b.2. Indtægtsdækket virksomhed

Aktiviteterne vedrørende indtægtsdækket virksomhed omfatter aktiviteter i Arbejdsmiljøbutikken, dvs. kommissionssalg og salg af egne arbejdsmiljørelevante materialer m.v. Endvidere omfatter den indtægtsdækkede virksomhed under Videncentret aktiviteter for BAR'erne.

Omsætningen udgjorde i 2005 20,3 pct. af aktiviteterne under Videncentret.

Tabel 12.b. Indtægtsdækket virksomhed

	2002	2003	2004	2005
Indtægter				3.624.271
Udgifter				3.773.015
Driftsoverskud				-148.744
Akkumuleret overskud primo				0
Til videreførsel				-148.744

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).

5.b.3 Bevillingsregnskab pr. hovedformål

Tabel 13.b. Hovedformål (mio. kr.)

	2002	2003	2004	2005
1. Opsamling og formidling af arbejdsmiljøviden				14,0
2. hjælpefunktioner				3,7
3. Generel ledelse og administration				0,9
Ressourceandel i pct.				4,9
I alt				18,5

*Alle tal er afrundet, hvorfor summer ikke nødvendigvis fremkommer ved sammentælling af tabellens tal (evt. afvigelse på decimalen).